

平成 29 年 度

伊賀市サービスエリア特別会計予算



議案第6号

平成29年度伊賀市サービスエリア特別会計予算

平成29年度伊賀市のサービスエリア特別会計予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ13,683千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

平成29年2月13日提出

伊賀市長 岡本 栄

第1表 歳入歳出予算  
歳 入

款	項	金 額
1 財産収入		千円 55
	1 財産運用収入	55
2 繰越金		500
	1 繰越金	500
3 諸収入		13,128
	1 収益事業収入	13,128
歳 入 合 計		13,683

歳 出

款	項	金 額
1 総務費		千円 13,183
	1 一般管理費	13,183
2 予備費		500
	1 予備費	500
歳 出 合 計		13,683

平成 29 年 度

伊賀市サービスエリア特別会計予算に関する説明書



歳入歳出予算事項別明細書

1 総括  
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 財産収入	千円 55	千円 34	千円 21
2 繰越金	500	500	0
3 諸収入	13,128	13,491	△363
歳入合計	13,683	14,025	△342



本年度予算額の財源内訳			
特定財源			一般財源
国県支出金	地方債	その他	
千円	千円	千円	千円
0	0	55	13,128
0	0	0	500
0	0	55	13,628

## 2 歳 入

### 1 款 財産収入

55千円

#### 1 項 財産運用収入

55千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 利子及び配当金	千円 55	千円 34	千円 21
計	55	34	21

### 2 款 繰越金

500千円

#### 1 項 繰越金

500千円

1 繰越金	500	500	0
計	500	500	0

### 3 款 諸収入

13,128千円

#### 1 項 収益事業収入

13,128千円

1 経営受託収入	13,128	13,491	△363
計	13,128	13,491	△363

節		説	明
区 分	金 額		
利子及び配当 金	千円 55	サービスエリア施設管理基金利子	千円 55

繰越金	500	繰越金	500

経営受託収入	13,128	売上収入 管理収入	12,511 617

### 3 歳 出

#### 1 款 総務費

13,183千円

#### 1 項 一般管理費

13,183千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 サービスエ リア施設管 理費	千円 13,183	千円 13,525	千円 △342	千円	千円	千円 55	千円 13,128
計	13,183	13,525	△342	0	0	55	13,128

#### 2 款 予備費

500千円

#### 1 項 予備費

500千円

1 予備費	500	500	0				500
計	500	500	0	0	0	0	500

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 198	639 施設管理経費	千円 13,183
9 旅費	15	31 施設管理経費	13,183
11 需用費	6,480	サービスエリア運営委員報酬	198
12 役務費	35	旅費	15
13 委託料	1,137	消耗品費	1,605
14 使用料及び賃借料	141	燃料費	26
16 原材料費	50	光熱水費	4,319
19 負担金、補助及び交付金	70	修繕料	500
25 積立金	4,625	医薬材料費	30
27 公課費	432	火災保険料	35
		サービスエリア点検業務委託料	399
		サービスエリア管理運営委託料	198
		草刈業務委託料	540
		施設連結料	131
		有料道路通行料	10
		材料費	50
		道の駅連絡会会費	70
		サービスエリア施設管理基金積立金	4,625
		消費税	432


# 給 与 費 明 細 書

## 特別職

区 分	職員数 (人)	給 与 費					共済費 (千円)	合計 (千円)	備考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円) 年間支給率 (月分)	その他の 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	11	198			198		198	
	計	11	198			198		198	
前 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	11	198			198		198	
	計	11	198			198		198	
比 較	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	0	0			0		0	
	計	0	0			0		0	

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額  
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

事 項	限度額	平成28年度末までの 支出(見込)額		平成29年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳				
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源				一般財源
						国 庫 支出金	県支出金	地方債	その他	
急速充電器保守点検業務委託経費	千円 2,800	平成27年度 ～ 平成28年度	千円 700	平成29年度 ～ 平成34年度	千円 2,100	千円	千円	千円	千円	千円 2,100

平成 29 年 度

伊賀市後期高齢者医療特別会計予算



議案第7号

平成29年度伊賀市後期高齢者医療特別会計予算

平成29年度伊賀市の後期高齢者医療特別会計予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ1,103,844千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

平成29年2月13日提出

伊賀市長 岡本 栄

第1表 歳入歳出予算  
歳 入

款	項	金 額
		千円
1	後期高齢者医療保険料	718,023
	1 後期高齢者医療保険料	718,023
2	使用料及び手数料	432
	1 手数料	432
3	繰入金	381,359
	1 一般会計繰入金	381,359
4	繰越金	2,000
	1 繰越金	2,000
5	諸収入	2,030
	1 延滞金、加算金及び過料	30
	2 償還金及び還付加算金	2,000
	歳 入 合 計	1,103,844

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	24,150
	1 総務管理費	19,431
	2 徴収費	4,719
2	後期高齢者医療広域連合納付金	1,077,194
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	1,077,194
3	諸支出金	2,000
	1 償還金及び還付加算金	2,000
4	予備費	500
	1 予備費	500
	歳 出 合 計	1,103,844

平成 29 年 度

伊賀市後期高齢者医療特別会計予算に関する説明書



歳入歳出予算事項別明細書

1 総括  
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 後期高齢者医療保険料	718,023	717,934	89
2 使用料及び手数料	432	432	0
3 繰入金	381,359	380,814	545
4 繰越金	2,000	2,000	0
5 諸収入	2,030	2,030	0
歳入合計	1,103,844	1,103,210	634

## (歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
1 総務費	24,150	25,101	△951
2 後期高齢者医療広域連合納付金	1,077,194	1,075,609	1,585
3 諸支出金	2,000	2,000	0
4 予備費	500	500	0
歳 出 合 計	1,103,844	1,103,210	634

本年度予算額の財源内訳			
特定財源			一般財源
国県支出金	地方債	その他	
千円	千円	千円	千円
0	0	2,432	21,718
0	0	1,016,123	61,071
0	0	2,000	0
0	0	0	500
0	0	1,020,555	83,289

## 2 歳 入

### 1 款 後期高齢者医療保険料

718,023千円

#### 1 項 後期高齢者医療保険料

718,023千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 普通徴収保険料	千円 215,407	千円 215,380	千円 27
2 特別徴収保険料	502,616	502,554	62
計	718,023	717,934	89

### 2 款 使用料及び手数料

432千円

#### 1 項 手数料

432千円

1 督促手数料	432	432	0
計	432	432	0

### 3 款 繰入金

381,359千円

#### 1 項 一般会計繰入金

381,359千円

1 事務費繰入金	83,289	81,862	1,427
2 保険基盤安定繰入金	298,070	298,952	△882
計	381,359	380,814	545

### 4 款 繰越金

2,000千円

#### 1 項 繰越金

2,000千円

1 繰越金	2,000	2,000	0
計	2,000	2,000	0

節		説	明
区 分	金 額		
現年度分	千円 212,407	現年度分	千円 212,407
滞納繰越分	3,000	滞納繰越分	3,000
現年度分	502,616	現年度分	502,616

督促手数料	432	督促手数料	432

事務費繰入金	83,289	事務費繰入金	83,289
保険基盤安定繰入金	298,070	保険基盤安定繰入金	298,070

繰越金	2,000	繰越金	2,000

## 5 款 諸収入

2,030千円

## 1 項 延滞金、加算金及び過料

30千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 延滞金	千円 30	千円 30	千円 0
計	30	30	0

## 5 款 諸収入

2,030千円

## 2 項 償還金及び還付加算金

2,000千円

1 保険料還付金	1,900	1,900	0
2 還付加算金	100	100	0
計	2,000	2,000	0

節		説	明
区 分	金 額		
延滞金	千円 30	延滞金	千円 30

保険料還付金	1,900	保険料還付金	1,900
還付加算金	100	還付加算金	100

### 3 歳 出

#### 1 款 総務費

24,150千円

#### 1 項 総務管理費

19,431千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 19,431	千円 19,569	千円 △138	千円	千円	千円 2,432	千円 16,999
計	19,431	19,569	△138	0	0	2,432	16,999

#### 1 款 総務費

24,150千円

#### 2 項 徴収費

4,719千円

1 徴収費	4,719	5,532	△813				4,719
-------	-------	-------	------	--	--	--	-------

節		説明	
区分	金額		
2 給料	千円 8,016	003 職員人件費	千円 15,424
3 職員手当等	4,778	01 職員人件費	15,424
4 共済費	3,063	一般職給	8,016
7 賃金	2,937	扶養手当	318
9 旅費	8	通勤手当	60
11 需用費	398	時間外勤務手当	275
12 役務費	202	管理職手当	468
13 委託料	24	期末手当	2,051
14 使用料及び賃借料	5	勤勉手当	1,341
		地域手当	265
		職員共済組合負担金	2,582
		地方公務員災害補償基金負担金	15
		職員共済会補助金	33
		102 一般管理経費	4,007
		01 一般管理経費	4,007
		事務補助員保険料	433
		事務補助員賃金	2,937
		旅費	8
		消耗品費	366
		燃料費	32
		通信運搬費	202
		健康診断等委託料	24
		有料道路通行料	5

9 旅費	16	600 徴収経費	4,719
------	----	----------	-------

後期高齢者医療特別会計

## 1 款 総務費

24,150千円

## 2 項 徴収費

4,719千円

目	本年度予算額 千円	前年度予算額 千円	比 較 千円	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源 千円
				国県支出金 千円	地方債 千円	その他 千円	
計	4,719	5,532	△813	0	0	0	4,719

## 2 款 後期高齢者医療広域連合納付金

1,077,194千円

## 1 項 後期高齢者医療広域連合納付金

1,077,194千円

1 後期高齢者 医療広域連 合納付金	1,077,194	1,075,609	1,585			1,016,123	61,071
計	1,077,194	1,075,609	1,585	0	0	1,016,123	61,071

## 3 款 諸支出金

2,000千円

## 1 項 償還金及び還付加算金

2,000千円

1 保険料還付 金	1,900	1,900	0			1,900	
2 還付加算金	100	100	0			100	

節		説明	
区分	金額		
11 需用費	千円 435	01 徴収経費	千円 4,719
12 役務費	2,788	旅費	16
13 委託料	1,446	消耗品費	104
19 負担金、補助 及び交付金	34	印刷製本費	331
		通信運搬費	2,522
		手数料	266
		後期高齢者医療システム改修委託料	168
		封入封緘業務委託料	1,278
		研修会等参加負担金	34

19 負担金、補助 及び交付金	1,077,194	601 後期高齢者医療広域連合納付金	1,077,194
		01 後期高齢者医療広域連合納付金	1,077,194
		後期高齢者医療広域連合納付金	1,077,194

23 償還金、利子 及び割引料	1,900	602 保険料還付金	1,900
		01 保険料還付金	1,900
		還付金	1,900
23 償還金、利子 及び割引料	100	603 還付加算金	100
		01 還付加算金	100
		還付加算金	100

後期高齢者医療特別会計

3款 諸支出金

2,000千円

1項 償還金及び還付加算金

2,000千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
計	千円 2,000	千円 2,000	千円 0	千円 0	千円 0	千円 2,000	千円 0

4款 予備費

500千円

1項 予備費

500千円

1 予備費	500	500	0				500
計	500	500	0	0	0	0	500

節		説明
区分	金額	
	千円	千円


# 給 与 費 明 細 書

## 一 般 職

### (1) 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	2		8,016	4,778	12,794	2,630	15,424	
前年度	2		7,901	4,639	12,540	2,649	15,189	
比 較	0		115	139	254	△ 19	235	

職員手当 の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	318	265	60	275	468
	前年度	312	261	60	270	468
	比 較	6	4	0	5	0
の 内 訳	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)			
	本年度	2,051	1,341			
	前年度	2,023	1,245			
	比 較	28	96			

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明 (千円)	備考
給料	115	給与改定に伴う増減分	16		給与改定の状況 給料改定率 0.19% 実施時期 平成28年4月1日
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	99		職員の異動状況 現に在職する職員 (その他) (計) 本年度 2人 0人 2人 前年度 2人 0人 2人 増減 0人 0人 0人
職員手当	139	制度改正に伴う増減分	79	勤勉手当 79	勤勉手当支給率の増
		その他の増減分	60	扶養手当 6 その他 54	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たりの給与

区分		一般行政職
平成29年1月1日現在	平均給料月額(円)	332,900
	平均給与月額(円)	379,250
	平均年齢(歳)	42.06
平成28年1月1日現在	平均給料月額(円)	328,150
	平均給与月額(円)	373,900
	平均年齢(歳)	41.06

イ 初任給

区分	一般行政 (円)	国の制度
		行政職(一) (円)
高校卒	146,100	146,100
大学卒	178,200	178,200

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成29年1月1日現在	1級		
	2級		
	3級	1	50.0
	4級		
	5級		
	6級	1	50.0
	7級		
	計	2	100.0
平成28年1月1日現在	1級		
	2級		
	3級	1	50.0
	4級		
	5級		
	6級	1	50.0
	7級		
	計	2	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
一般行政職	一般職員	一般職員	主任	係長	主幹	課長	部長

エ 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			一般行政職		
本年度	職 員 数 (A) (人)	2		2	
	昇給に係る職員数(B) (人)	2		2	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	2		2
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		100.0		
前年度	職 員 数 (A) (人)	2		2	
	昇給に係る職員数(B) (人)	2		2	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	2		2
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		100.0		

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.075	2.225	4.300	有	
前年度	2.025	2.175	4.200	有	
国の制度	2.075	2.225	4.300	有	

カ 地域手当

支給対象地域	伊賀市
支給率 (%)	3
支給対象職員数 (人)	2
国の支給基準に基づく支給率 (%)	3

キ その他の手当

区分	国の制度との異同	差異の内容	
扶養手当	同じ		
通勤手当	異なる	交通用具利用者(用具を使用する距離の区分及び支給月数)	
		本市の制度	
		(1) 2km 以上 5km 未満	2,500円
		(2) 5km 以上 10km 未満	5,000円
		(3) 10km 以上 15km 未満	8,700円
		(4) 15km 以上 20km 未満	11,800円
		(5) 20km 以上 25km 未満	14,400円
		(6) 25km 以上 30km 未満	17,000円
		(7) 30km 以上 35km 未満	19,600円
		(8) 35km 以上 40km 未満	21,900円
		(9) 40km 以上 45km 未満	24,600円
		(10) 45km 以上 50km 未満	27,200円
		(11) 50km 以上	29,800円
国の制度			
(1) 2km 以上 5km 未満	2,000円		
(2) 5km 以上 10km 未満	4,200円		
(3) 10km 以上 15km 未満	7,100円		
(4) 15km 以上 20km 未満	10,000円		
(5) 20km 以上 25km 未満	12,900円		
(6) 25km 以上 30km 未満	15,800円		
(7) 30km 以上 35km 未満	18,700円		
(8) 35km 以上 40km 未満	21,600円		
(9) 40km 以上 45km 未満	24,400円		
(10) 45km 以上 50km 未満	26,200円		
(11) 50km 以上 55km 未満	28,000円		
(12) 55km 以上 60km 未満	29,800円		
(13) 60km 以上	31,600円		

平成 29 年度

伊賀市病院事業会計予算



議案第8号

平成29年度伊賀市病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度伊賀市病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 病床数	281床
(2) 年間入院患者数	75,190人
(3) 年間外来患者数	63,563人
(4) 1日平均入院患者数	206人
(5) 1日平均外来患者数	261人
(6) 主要な建設改良事業 (医療器械器具整備等)	75,313千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 病院事業収益	4,864,367千円
第1項 医業収益	4,339,689千円
第2項 医業外収益	476,220千円
第3項 訪問看護ステーション事業収益	19,666千円
第4項 特別利益	28,792千円

支 出

第1款 病院事業費用	4,824,156千円
第1項 医業費用	4,471,290千円
第2項 医業外費用	134,476千円
第3項 訪問看護ステーション事業費用	22,369千円
第4項 特別損失	196,021千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額104,622千円は、損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	204,853千円
第1項 企業債	74,700千円
第2項 補助金	130,153千円

支 出

第1款 資本的支出	309,475千円
第1項 建設改良費	75,313千円
第2項 償還金	233,862千円
第3項 投資その他の資産	300千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
医療器械整備事業	千円 59,800	証書借入又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金及び特定資金については、その融通条件により、銀行その他の場合には債権者との協定によるものとする。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。
その他備品整備事業	4,900			
病院施設整備事業	10,000			
計	74,700			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 2,417,633千円

(2) 交際費 200千円

(他会計からの補助金)

第8条 企業債の償還元金及び支払利息並びに救急業務の費用等の財源に充てるため一般会計からこの会計への負担金並びに補助を受ける金額は、585,515千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、718,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第10条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 収益的支出における各項間の流用

(2) 資本的支出における各項間の流用

平成29年2月13日提出

伊賀市長 岡本 栄

平成 29 年 度

伊賀市病院事業会計予算に関する説明書



平成29年度伊賀市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額（千円）	備考
1 病院事業収益			4,864,367	
	1 医業収益		4,339,689	
		1 診療収益	3,895,019	
		2 その他医業収益	444,670	
	2 医業外収益		476,220	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 補助金	206,168	
		3 負担金	58,100	
		4 長期前受金戻入	186,430	
		5 その他医業外収益	25,521	
	3 訪問看護ステーション事業収益		19,666	
		1 事業収益	19,666	
	4 特別利益		28,792	
		1 過年度損益修正益	500	
2 その他特別利益		28,292		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 病院事業費用			4,824,156	
	1 医業費用		4,471,290	
		1 給与費	2,397,135	
		2 材料費	984,618	
		3 経費	786,042	
		4 減価償却費	288,282	
		5 資産減耗費	5,500	
		6 研究研修費	9,713	
	2 医業外費用		134,476	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	25,179	
		2 消費税	11,323	
		3 医療職員養成費	16,800	
		4 雑損失	56,174	
		5 寄附金	25,000	
	3 訪問看護 ステーション 事業費用		22,369	
		1 給与費	20,498	
		2 経費	1,622	
		3 減価償却費	207	
		4 研究研修費	42	
	4 特別損失		196,021	
		1 臨時損失	2,000	
		2 過年度 損益修正損	3,000	
		3 その他特別損失	191,021	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的収入			204,853	
	1 企業債		74,700	
		1 企業債	74,700	
	2 補助金		130,153	
		1 他会計補助金	130,153	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的支出			309,475	
	1 建設改良費		75,313	
		1 医療器械及び器具費	60,000	
		2 その他備品費	4,990	
		3 その他建設改良費	10,000	
		4 リース資産購入費	323	
	2 償還金		233,862	
		1 企業債償還金	233,862	
	3 投資その他資産		300	
		1 その他投資	300	

# 平成29年度伊賀市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

## 1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	37,147,359
減価償却費	288,786,644
長期前受金戻入額	△ 214,722,000
受取利息及び配当金	△ 1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	25,179,000
固定資産除却費	5,000,000
未収金の増減額	△ 48,701,378
貯蔵品の増減額	△ 66,168,816
未払金の増減額	5,662,376
引当金の増減額	155,307,000
小計	187,489,185
受取利息及び配当金	1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 25,179,000
業務活動によるキャッシュ・フロー合計	162,311,185

## 2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 69,435,187
その他投資の取得による支出	△ 300,000
他会計補助金等による収入	130,153,000
投資活動によるキャッシュ・フロー合計	60,417,813

## 3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費の財源に充てるための企業債による収入	74,700,000
建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 233,862,000
リース債務の支払による支出	△ 323,000
財務活動によるキャッシュ・フロー合計	△ 159,485,000

現金及び現金同等物の増加額	63,243,998
現金及び現金同等物の期首残高	246,731,894
現金及び現金同等物の期末残高	309,975,892

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

区 分	職員数 一般職 (人)	給 与 費					法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)	
		報酬 (千円)	給料 (千円)	賃金 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	230	48,588	809,577	344,340	880,511	2,083,016	324,493	2,407,509
	資本勘定支弁職員								
	合 計	230	48,588	809,577	344,340	880,511	2,083,016	324,493	2,407,509
前 年 度	損益勘定支弁職員	220	34,592	826,608	326,452	912,522	2,100,174	324,436	2,424,610
	資本勘定支弁職員								
	合 計	220	34,592	826,608	326,452	912,522	2,100,174	324,436	2,424,610
比 較	損益勘定支弁職員	10	13,996	△ 17,031	17,888	△ 32,011	△ 17,158	57	△ 17,101
	資本勘定支弁職員								
	合 計	10	13,996	△ 17,031	17,888	△ 32,011	△ 17,158	57	△ 17,101

職員手当	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	宿日直 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)
	本年度	15,318	42,214	5,903	22,817	122,379	16,050	16,095
	前年度	12,420	40,704	6,188	20,335	112,787	15,642	14,511
	比 較	2,898	1,510	△ 285	2,482	9,592	408	1,584
の 内 訳	区分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	退職給付費 (千円)		
	本年度	1,015	191,985	122,818	247,018	76,899		
	前年度	1,023	203,851	125,299	242,222	117,540		
	比 較	△ 8	△ 11,866	△ 2,481	4,796	△ 40,641		

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明 (千円)		備考
給料	△ 17,031	給与改定に伴う増減分	2,046			給与改定の状況 給料改定率 0.26% 実施時期 平成28年4月1日
		普通昇給に伴う増加分	3,460			平均昇給率 1.52 %
		その他の増減分	△ 22,537			職員の異動状況 現に在職 (その他) (計) する職員 本年度 204人 26人 230人 前年度 210人 10人 220人 増減 △6人 16人 10人
職員手当	△ 32,011	制度改正に伴う増減分	7,509	勤勉手当	7,509	支給月数の増
		その他の増減分	△ 39,520	退職給付費 その他	△ 40,641 1,121	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区分		医師職	看護職	医療技術職	事務職	技能労務職
平成29年1月1日現在	平均給料月額 (円)	427,938	271,988	299,902	339,915	312,913
	平均給与月額 (円)	1,148,952	352,803	355,236	399,912	353,039
	平均年齢 (歳)	45.00	40.08	39.11	44.09	53.08
平成28年1月1日現在	平均給料月額 (円)	517,728	288,813	312,249	346,488	312,627
	平均給与月額 (円)	1,341,768	371,030	380,893	406,988	367,239
	平均年齢 (歳)	48.01	40.08	41.08	45.08	52.08

(2) 初任給

区分	医師職 (円)	看護職 (円)	医療技術職 (円)	事務職 (円)	技能労務職 (円)	国の制度	
						医療職(一) (円)	行政職(一) (円)
高校卒	—	—	—	146,100	146,100	—	146,100
大学卒	340,700	(短3) 184,800	191,700	178,200	178,200	245,200	178,200

## (3) 級別職員数

区 分	医師職			看護職			医療技術職			事務職			技能労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成29年1月1日現在	1級	3	15.0	1級	19	14.8	1級	6	15.8	1級			1級		
	2級	0	0.0	2級	47	36.7	2級	7	18.4	2級	3	20.0	2級	4	26.7
	3級	14	70.0	3級	23	18.0	3級	10	26.3	3級	2	13.3	3級	4	26.7
	4級	2	10.0	4級	11	8.6	4級	6	15.8	4級	3	20.0	4級	7	46.6
	5級	1	5.0	5級	18	14.1	5級	3	7.9	5級	1	6.7			
				6級	9	7.0	6級	6	15.8	6級	4	26.7			
				7級	1	0.8	7級			7級	2	13.3			
	計	20	100.0	計	128	100.0	計	38	100.0	計	15	100.0	計	15	100.0
平成28年1月1日現在	1級			1級	19	15.1	1級	4	12.5	1級			1級		
	2級	1	5.6	2級	45	35.7	2級	3	9.4	2級	2	10.5	2級	4	26.7
	3級	14	77.7	3級	24	19.0	3級	11	34.3	3級	3	15.7	3級	7	46.6
	4級	2	11.1	4級	10	7.9	4級	5	15.6	4級	4	21.1	4級	4	26.7
	5級	1	5.6	5級	20	15.9	5級	3	9.4	5級	4	21.1			
				6級	7	5.6	6級	6	18.8	6級	4	21.1			
				7級	1	0.8	7級			7級	2	10.5			
	計	18	100.0	計	126	100.0	計	32	100.0	計	19	100.0	計	15	100.0

## (級別の標準的な職務内容)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
医師職	一般職員	一般職員	部 長	副院長	院 長		
事務職	一般職員	一般職員	主 任	係 長	主 幹	課 長	事務長 部 長

## (4) 昇給

区 分		合 計	医師職	看護職 医療技術職 事務職	技能労務職	
本年度	職員数(A) (人)	230	20	196	14	
	昇給に係る職員数(B) (人)	218	19	188	11	
	号給数別内訳	1号給 (人)				
		2号給 (人)	20	0	16	4
		3号給 (人)	3	3	0	0
		4号給 (人)	195	16	172	7
		6号給 (人)				
		8号給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	94.8	95.0	95.9	78.6		
前年度	職員数(A) (人)	220	19	186	15	
	昇給に係る職員数(B) (人)	214	17	184	13	
	号給数別内訳	1号給 (人)				
		2号給 (人)	33	0	27	6
		3号給 (人)	1	1	0	
		4号給 (人)	180	16	157	7
		6号給 (人)				
		8号給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	97.3	89.5	98.9	86.7		

## (5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の級 等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	(1.050) 2.075	(1.200) 2.225	(2.250) 4.300	有	( )は、再任用 職員の支給率
前年度	(1.025) 2.025	(1.175) 2.175	(2.200) 4.200	有	( )は、再任用 職員の支給率
一般会計の制度	(1.050) 2.075	(1.200) 2.225	(2.250) 4.300	有	( )は、再任用 職員の支給率

## (6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者(月分)	25年勤続の 者(月分)	35年勤続の 者(月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	

## (7) 地域手当

支給対象地域	伊賀市	
支給率(%)	医師職	16
	医師職以外	3
支給対象職員数(人)	230	
一般会計の支給基準に基づく支給率(%)	3	

## (8) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医師職	看護職 医療技術職 事務職	技能労務職
給料総額に対する比率 (%)	30.5	118.7	15.8	8.82
支給対象職員の比率 (%) (平成29年1月1日現在)	100.0	100.0	100.0	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	医師確保手当 研究手当 職務手当 病院勤務伝染病等接触手当			

## (9) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

事項	限度額	前年度末までの支払義務発生 (見込)額		当該年度以降の支払義務発生 予定額		左の財源内訳 損益勘定 留保資金
		期間	金額	期間	金額	
	千円		千円		千円	千円
薬品購入	600,434	—	—	平成29年度□	600,434	600,434
F-18 FDGスキャン注射液	17,086	—	—	平成29年度	17,086	17,086
診療材料、経腸栄養剤購入	377,776	—	—	平成29年度	377,776	377,776
白衣等、タオル、術衣、検診着、寝具設備貸借経費	19,776	—	—	平成29年度	19,776	19,776
電子カルテクラウドサービス環境使用契約賃借料	7,647	—	—	平成29年度	7,647	7,647
電算機借上料 (情報端末)	282	—	—	平成29年度から 平成30年度まで	282	282
患者等給食業務委託経費	377,136	平成28年度	125,712	平成29年度から 平成30年度まで	251,424	251,424
医事業務委託経費	153,207	—	—	平成29年度から 平成30年度まで	153,207	153,207
健診業務委託経費	55,988	—	—	平成29年度から 平成30年度まで	55,988	55,988
清掃業務委託経費	27,477	—	—	平成29年度	27,477	27,477
ベッドメイク管理業務委託経費	7,000	—	—	平成29年度	7,000	7,000
建物総合管理業務委託経費	159,408	—	—	平成29年度から 平成31年度まで	159,408	159,408
CTスキャナ点検業務等各種委託	49,776	—	—	平成29年度	49,776	49,776
中央材料室・手術室補助業務委託経費	52,650	—	—	平成29年度から 平成31年度まで	52,650	52,650
電子カルテシステム保守業務委託経費	39,938	—	—	平成29年度	39,938	39,938
ネットワーク保守サービス、PSP画像サーバー保守点検業務委託経費	14,310	—	—	平成29年度	14,310	14,310
X線CT組合わせポジトロン断層撮影装置保守業務委託	8,100	—	—	平成29年度	8,100	8,100
伊賀地域医療学講座 (寄附講座)	10,000	平成28年度	5,000	平成29年度	5,000	5,000
先進医療外科学講座 (寄附講座)	20,000	平成28年度	10,000	平成29年度	10,000	10,000
関西医科大学消化器肝臓内科学講座 (寄附講座)	20,000	—	—	平成29年度から 平成30年度まで	20,000	20,000

# 平成28年度伊賀市病院事業会計予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

1 医業収益	千円	千円	千円
(1) 入院収益	2,487,921		
(2) 外来収益	1,120,779		
(3) その他医業収益	404,660	4,013,360	
<hr/>			
2 医業費用			
(1) 給与費	2,303,655		
(2) 材料費	901,109		
(3) 経費	679,021		
(4) 減価償却費	301,477		
(5) 資産減耗費	5,500		
(6) 研究研修費	9,207	4,199,969	
<hr/>			
医業損失			186,609
3 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 補助金	209,117		
(3) 負担金	109,754		
(4) 長期前受金戻入	199,205		
(5) その他医業外収益	17,831	535,908	
<hr/>			
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	29,612		
(2) 医療職員養成費	14,400		
(3) 雑損失	93,211		
(4) 寄附金	25,000	162,223	373,685
<hr/>			
5 訪問看護ステーション事業収益			
(1) 事業収益	20,029	20,029	
<hr/>			
6 訪問看護ステーション事業費用			
(1) 給与費	22,160		
(2) 経費	1,495		
(3) 減価償却費	443		
(4) 研究研修費	53	24,151	△ 4,122
<hr/>			
経常利益			182,954

7	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	600		
	(2) その他特別利益	29,531	30,131	
8	特別損失			
	(1) 臨時損失	2,000		
	(2) 過年度損益修正損	7,000		
	(3) その他特別損失	191,021	200,021	△ 169,890
	当年度純利益			13,064
	前年度繰越欠損金			1,001,089
	当年度未処理欠損金			988,025

平成28年度伊賀市病院事業会計予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

資産の部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		502,610,136		
ロ 建物	4,528,990,667			
減価償却累計額	2,977,490,689	1,551,499,978		
ハ 構築物	304,172,064			
減価償却累計額	237,362,726	66,809,338		
ニ 器械備品	2,674,314,197			
減価償却累計額	2,018,942,059	655,372,138		
ホ 車両	84,040,500			
減価償却累計額	79,557,100	4,483,400		
ヘ リース資産	1,500,000			
減価償却累計額	295,327	1,204,673		
ト その他有形固定資産	2,748,667			
減価償却累計額	2,611,234	137,433		
有形固定資産合計			2,782,117,096	
(2) 無形固定資産				
電話加入権		1,656,100		
無形固定資産合計			1,656,100	
(3) 投資その他の資産				
その他投資		1,046,000		
投資その他の資産合計			1,046,000	
固定資産合計				2,784,819,196
2 流動資産				
(1) 現金預金			246,731,894	
(2) 未収金		590,196,525		
貸倒引当金		10,121,114	580,075,411	
(3) 貯蔵品			34,204,533	
流動資産合計			861,011,838	
資産合計			3,645,831,034	

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債 建設改良費等の 財源に充てるため 企業債合計	1,200,101,696		1,200,101,696
(2)	他会計借入金 その他の長期借入金 他会計借入金合計	550,000,000	550,000,000	
(3)	リース債務		980,469	
(4)	引当金 退職給付引当金 引当金合計	453,491,492	453,491,492	
	固定負債合計			2,204,573,657
4	流動負債			
(1)	企業債 建設改良費等の 財源に充てるため	233,861,479	233,861,479	
(2)	リース債務		322,124	
(3)	未払金		438,757,665	
(4)	預り金		1,000,000	
(5)	引当金 賞与引当金	113,793,474	113,793,474	
	流動負債合計			787,734,742
5	繰延収益			
	長期前受金 収益化累計額 繰延収益合計		3,755,562,486 3,378,193,832	
	負債合計			3,777,368,654

資本の部

6	資本金			168,332,609
7	剰余金			
(1)	資本剰余金 イ 寄附金 ロ 国(県)補助金 ハ その他資本剰余金 資本剰余金合計	16,142,700 90,093,206 979,397,509		1,085,633,415
(2)	利益剰余金 イ 減債積立金 利益剰余金合計	10,213,000	10,213,000	
(3)	欠損金 イ 当年度未処理欠損金 欠損金合計	988,025,043	988,025,043	
	剰余金合計			107,821,372
	資本合計			276,153,981
	負債資本合計			3,645,831,034

平成29年度伊賀市病院事業会計予定貸借対照表

(平成30年3月31日)

資産の部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		502,610,136		
ロ 建物	4,538,249,927			
減価償却累計額	3,053,469,689	1,484,780,238		
ハ 構築物	304,172,064			
減価償却累計額	241,195,726	62,976,338		
ニ 器械備品	2,729,490,124			
減価償却累計額	2,227,412,059	502,078,065		
ホ 車両	84,040,500			
減価償却累計額	79,764,100	4,276,400		
ヘ リース資産	1,500,000			
減価償却累計額	592,971	907,029		
ト その他有形固定資産	2,748,667			
減価償却累計額	2,611,234	137,433		
有形固定資産合計			2,557,765,639	
(2) 無形固定資産				
電話加入権		1,656,100		
無形固定資産合計			1,656,100	
(3) 投資その他の資産				
その他投資		1,346,000		
投資その他の資産合計			1,346,000	
固定資産合計				2,560,767,739
2 流動資産				
(1) 現金預金			309,975,892	
(2) 未収金		638,897,903		
貸倒引当金		12,406,114	626,491,789	
(3) 貯蔵品			100,373,349	
流動資産合計			1,036,841,030	
資産合計				3,597,608,769

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債 建設改良費等の 財源に充てるため 企業債合計	1,140,990,205		1,140,990,205
(2)	他会計借入金 その他の長期借入金 他会計借入金合計	550,000,000	550,000,000	
(3)	リース債務		656,009	
(4)	引当金 退職給付引当金 引当金合計	608,948,492	608,948,492	
	固定負債合計			2,300,594,706
4	流動負債			
(1)	企業債 建設改良費等の 財源に充てるため	133,810,970	133,810,970	
(2)	リース債務		324,460	
(3)	未払金		444,419,165	
(4)	預り金		1,000,000	
(5)	引当金 賞与引当金 流動負債合計	111,358,474	111,358,474	690,913,069
5	繰延収益			
	長期前受金 収益化累計額 繰延収益合計		3,885,715,486 3,592,915,832	
	負債合計			292,799,654
				3,284,307,429
6	資本金			168,332,609
7	剰余金			
(1)	資本剰余金 イ 寄附金 ロ 国(県)補助金 ハ その他資本剰余金 資本剰余金合計	16,142,700 90,093,206 979,397,509		1,085,633,415
(2)	利益剰余金 イ 減債積立金 利益剰余金合計	10,213,000	10,213,000	
(3)	欠損金 イ 当年度未処理欠損金 欠損金合計	950,877,684	950,877,684	
	剰余金合計			144,968,731
	資本合計			313,301,340
	負債資本合計			3,597,608,769

資本の部

## 注 記

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### イ. たな卸資産の評価基準及び方法

先入先出法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### イ. 有形固定資産

減価償却の方法

定額法

主な耐用年数

建物	10年～50年
構築物	10年～40年
器械備品	5年～10年
車両	4年～6年

##### ロ. 無形固定資産

減価償却の対象となる資産を有しない。

#### (3) 引当金の計上方法

##### イ. 退職給付引当金

病院事業職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末の退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

なお、会計基準変更時の差異（955,104千円）については、平成26年度から5年にわたり均等額を損失処理している。

##### ロ. 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### ハ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### 2. 予定貸借対照表等に関する注記

#### (1) 担保に供している資産及びこれに対応する債務

該当無し

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は843,359千円である。

(3) 重要な係争案件にかかる損害賠償義務

該当無し

3. リース契約により取得する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(2) リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかる未経過リース料相当額

該当無し

4. その他の注記

(1) 退職給付引当金の取崩し

当事業年度において、退職手当として112,463,000円を支給するため、退職給付引当金112,463,000円を使用する。

平成29年度伊賀市病院事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収 入

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備 考
1 病院事業収益		4,864,367	4,519,358	345,009			
1 医業収益		4,339,689	3,900,272	439,417			
	1 診療収益	3,895,019	3,517,564	377,455			
					入院収益	2,860,895	
					外来収益	1,034,124	
	2 その他の医業収益	444,670	382,708	61,962			
					室料差額収益	85,699	
					公衆衛生活動収益	137,188	健診収益・予防接種等
					医療相談収益	12	
					受託検査施設利用収益	1,696	
					その他の医業収益	220,075	うち一般会計繰入金 193,085,677円
2 医業外収益		476,220	561,017	△ 84,797			
	1 受取利息及び配当金	1	1	0			
					預金利息	1	
	2 補助金	206,168	187,879	18,289			
					国（県）補助金	992	救急救命士病院実習受入 促進事業補助金等
					他会計補助金	204,176	医師確保対策補助金等
					その他補助金	1,000	公立病院環境整備交付金
	3 負担金	58,100	159,882	△ 101,782			
					他会計負担金	58,100	企業債利子償還金補助金 等
	4 長期前受戻金	186,430	199,187	△ 12,757			
					国庫支出金長期前受戻金	615	
					県支出金長期前受戻金	80,599	
					一般会計繰入金長期前受戻金	104,737	
					寄附金長期前受戻金	479	

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備考	
	5 その他医業外収	25,521	14,068	11,453				
						貸付料	2,645	医師住宅等
						その他医業外収	22,876	病児保育受託料等
3 訪問看護 ステーション 事業収益		19,666	28,038	△ 8,372				
	1 事業収益	19,666	28,038	△ 8,372				
						介護保険収入	15,267	
						医療保険収入	4,178	
						その他事業収	221	
4 特別利益		28,792	30,031	△ 1,239				
	1 過年度損益 修正	500	500	0				
						過年度損益 修正	500	
	2 その他特別 利益	28,292	29,531	△ 1,239				
						長期前受金 戻	28,292	償還金長期前受過年度分

支 出

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備考	
1 病院事業費用		4,824,156	4,503,911	320,245				
1 医業費用	1 給与費	2,397,135	2,352,030	45,105				
						(給料)	801,329	
						医師給	117,910	20人
						看護師給	393,055	121人
						准看護師給	13,450	4人
						医療技術員給	168,579	55人
						事務員給	56,178	12人
						労務員給	52,157	14人
						(手当等)	716,177	
						医師手当	261,535	
						看護師手当	275,643	
						准看護師手当	6,754	

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備考
					医療技術員 手当	101,813	
					事務員手当	49,510	
					労務員手当	20,922	
					賞与引当金 繰入額	110,216	
					賃金	341,037	応援医師・臨時職員
					報酬	48,588	嘱託医師1人等
					法定福利費	302,889	共済組合負担金等
					退職給付費	76,899	
	2 材料費	984,618	742,294	242,324			
					薬品費	598,146	
					診療材料費	373,895	
					給食材料費	4,914	
					医療消耗 備品費	7,663	
	3 経費	786,042	748,702	37,340			
					厚生福利費	9,657	職員健康診断等
					報償費	359	倫理委員会委員等
					旅費交通費	7,915	応援医師交通費・職員出張等
					職員被服費	389	
					消耗品費	21,665	
					消耗備品費	4,388	電気器具・事務用品・災害備蓄品等
					光熱水費	96,078	
					燃料費	28,733	ボイラー燃料等
					食料費	1,495	災害用備蓄品・健診受診者用軽食等
					印刷製本費	3,048	広報誌・パンフレット作成等
					修繕費	51,685	施設設備・医療機器等
					保険料	6,724	病院賠償責任保険等
					賃借料	76,810	患者用寝具・医師住宅・白衣等
					通信運搬費	8,200	
					委託料	460,910	医事業務・患者給食・電子カルテ保守・施設設備保守等

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備考	
					諸 会 費	1,453	全国自治体病院協議会等	
					交 際 費	200		
					広 告 料	156	医師、看護師確保広告等	
					手 数 料	3,539	浄化槽管理・放射線測定等	
					貸倒引当金額 繰 入	2,285		
					雑 費	353	公用車重量税等	
	4 減価償却費	288,282	294,756	△ 6,474				
					建 物 減 価 償 却 費	75,979		
					構 築 物 減 価 償 却 費	3,833		
					器 械 備 品 減 価 償 却 費	208,470		
	5 資産減耗費	5,500	5,500	0				
					た な 卸 資 産 減 耗 費	500		
					固 定 資 産 除 却 費	5,000	医療機器等廃棄	
	6 研究研修費	9,713	9,917	△ 204				
					研 究 材 料 費	100	看護師研修	
					謝 金	335	院内勉強会講師	
					図 書 費	2,766		
					旅 費	3,908	学会・研修会等参加	
					研 究 雑 費	2,604	学会・研修会等会費	
	2 医業外費用		134,476	124,033	10,443			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸 費		25,179	30,376	△ 5,197			
					企 業 債 利 息	25,070		
					長 期 借 入 金 利	50		
					一 時 借 入 金 利	50		
					リ ー ス 利 息	9		
2 消 費 税		11,323	11,402	△ 79				
					消 費 税	11,323		
3 医 療 職 員 養 成 費		16,800	14,400	2,400				
					看 護 職 員 養 成 経 費	16,800	看護師修学援助金15人分	

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備 考	
	4 雑 損 失	56,174	42,855	13,319				
					その他雑損失	56,174	控除対象外消費税等	
	5 寄 附 金	25,000	25,000	0				
					寄附金	25,000	三重大学・関西医科大学	
3 訪 問 看 護 ステーション 事業費用		22,369	30,658	△ 8,289				
	1 給 与 費	20,498	28,696	△ 8,198				
					(給料)	8,248		
					看護師給	8,248	2人	
					(手当等)	4,788		
					看護師手当	4,788		
					賞与引当金額 繰入額	1,142		
					賃 金	3,303	看護師1人	
					法定福利費	3,017		
	2 経 費	1,622	1,462	160				
					厚生福利費	91	職員健康診断等	
					旅費交通費	40		
					職員被服費	20		
					消耗品費	40		
					燃 料 費	230		
					印刷製本費	44		
					修 繕 費	147	公用車整備等	
					保 險 料	113	公用車保険・訪問看護賠償保険	
					賃 借 料	454	訪問看護システム	
					通信運搬費	396		
					諸 会 費	10	三重県訪問看護連絡協議会	
	手 数 料	32	公用車車検					
	雑 費	5	公用車重量税					
3 減価償却費	207	443	△ 236					
				車両減価償却費	207			

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備考
	4 研究研修費	42	57	△ 15			
					図 書 費	15	
					旅 費	12	研修会等参加
					研 究 雑 費	15	研修会等参加会費
4 特 別 損 失		196,021	196,021	0			
	1 臨 時 損 失	2,000	2,000	0			
					臨 時 損 失	2,000	医療事故対策経費
	2 過 年 度 損 益 修 正 損	3,000	3,000	0			
					過 年 度 損 益 修 正 損	3,000	
	3 そ の 他 特 別 損 失	191,021	191,021	0			
				そ の 他 特 別 損 失	191,021	退職手当引当金	

資本的収入及び支出

収 入

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備 考
1 資本的収入		204,853	229,056	△ 24,203			
1 企業債		74,700	99,300	△ 24,600			
	1 企業債	74,700	99,300	△ 24,600			
					企業債 (建設改良)	74,700	医療器械 59,800千円 その他備品 4,900千円 施設整備 10,000千円
2 補助金		130,153	129,756	397			
	1 他会計補助金	130,153	129,756	397			
					他会計補助金	130,153	企業債元金償還金補助金

支 出

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備 考
1 資本的支出		309,475	343,949	△ 34,474			
1 建設改良費		75,313	104,594	△ 29,281			
	1 医療器械及び器具費	60,000	40,000	20,000			
						医療器械及び器具費	60,000
	2 その他備品費	4,990	8,046	△ 3,056			
						その他備品費	4,990
	3 その他建設改良費	10,000	56,548	△ 46,548			
					その他建設改良費	10,000	本館蒸気ボイラ改修 5,000千円 新館給湯ボイラ改修 5,000千円
4 リース資産購入費	323	0	323				
					リース資産購入費	323	温冷配膳車
2 償還金		233,862	239,055	△ 5,193			
	1 企業債償還金	233,862	239,055	△ 5,193			
					企業債償還金 (建設改良)	233,862	企業債償還元金

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備考
3 投資その他 の 資産		300	0	300			
	1 その他投資	300	0	300			
						その他投資	300
無形固定 資産 費		0	300	△ 300			
	その他無形 固定資産費	0	300	△ 300			

平成 29 年度

伊賀市水道事業会計予算



議案第9号

平成29年度伊賀市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度伊賀市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数		38,500戸
(2) 年間総給水量		14,062,000m <sup>3</sup>
(3) 一日平均給水量		38,526m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	原水及び浄水施設事業	44,185千円
	給水区域内配水施設事業	78,449千円
	水道広域化促進事業	548,600千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。なお、営業費用中の資産減耗費64,000千円に充てるため、企業債64,000千円を借り入れる。

	収	入	
第1款 水道事業収益		3,517,541千円	
第1項 営業収益		2,648,138千円	
第2項 営業外収益		869,403千円	
	支	出	
第1款 水道事業費用		3,347,042千円	
第1項 営業費用		2,739,993千円	
第2項 営業外費用		532,926千円	
第3項 特別損失		64,123千円	
第4項 予備費		10,000千円	

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,115,491千円は、過年度分損益勘定留保資金等で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	660,139千円
第1項 国庫補助金	116,928千円
第3項 負担金	19,229千円
第4項 他会計補助金	172,882千円
第5項 企業債	234,100千円
第7項 出資金	116,900千円
第9項 固定資産売却代金	100千円

支 出

第1款 資本的支出	1,775,630千円
第1項 建設改良費	738,436千円
第2項 企業債償還金	1,027,194千円
第7項 予備費	10,000千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
管路情報管理システム拡張整備 業務委託経費	平成29年度から平成32年度まで	148,932千円
水道料金関連業務委託経費	平成29年度から平成34年度まで	390,584千円
グループウェアシステム管理 経費	平成29年度から平成30年度まで	670千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公営企業施設等整理事業	千円 64,000	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金及び特定資金については、その融通条件により、銀行その他の場合には、債権者との協定によるものとする。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。
水道広域化促進事業	234,100			
計	298,100			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用、営業外費用及び特別損失の各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費

337,611千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、25,000千円と定める。

平成29年2月13日提出

伊賀市長 岡 本 栄

平成 29 年 度

伊賀市水道事業会計予算に関する説明書



平成29年度 伊賀市水道事業会計予算実施計画  
収益的収入及び支出  
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
01 水道事業収益			(千円) 3,517,541	
	01 営業収益		2,648,138	
		01 給水収益	2,612,014	
		02 受託工事収益	12,431	
		03 その他営業収益	23,693	
	02 営業外収益		869,403	
		01 受取利息及び 配当金	930	
		02 加入負担金	84,045	
		04 他会計補助金	85,512	
		05 長期前受金戻入	697,110	
08 雑収益		1,806		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
01 水道事業費用			(千円) 3,347,042	
	01 営業費用		2,739,993	
		01 原水及び浄水費	468,043	
		02 配水及び給水費	362,302	
		03 受託工事費	8,288	
		04 総係費	275,899	
		05 減価償却費	1,559,942	
		06 資産減耗費	64,969	
		07 その他営業費用	550	
	02 営業外費用		532,926	
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費	323,398	
		02 ダム負担金	89,478	
		03 消費税及び 地方消費税	120,000	
		04 雑支出	50	
	03 特別損失		64,123	
		01 固定資産売却損	100	
		04 過年度損益修正損	5,000	
		05 その他特別損失	59,023	
	04 予備費		10,000	
		01 予備費	10,000	

資本的收入及び支出  
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
01 資本的收入			(千円) 660,139	
	01 国庫補助金		116,928	
		01 国庫補助金		116,928
	03 負担金		19,229	
		01 工事負担金		19,229
	04 他会計補助金		172,882	
		01 他会計補助金		172,882
	05 企業債		234,100	
		01 企業債		234,100
	07 出資金		116,900	
01 他会計出資金			116,900	
09 固定資産売却代金		100		
	01 固定資産売却代金		100	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考	
01 資本的支出			(千円) 1,775,630		
	01 建設改良費		738,436		
		01 原水及び浄水 施設費		44,185	
		02 配水及び給水 施設費		95,184	
		03 水道拡張費		576,929	
		05 有形固定資産 購入費		22,138	
	02 企業債償還金		1,027,194		
		01 企業債償還金		1,027,194	
	07 予備費		10,000		
		01 予備費		10,000	

平成29年度 伊賀市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書  
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(間接法)

(単位：円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	161,591,682
減価償却費	1,559,942,000
固定資産除却費	918,252
貸倒引当金の増減額	△ 380,024
引当金の増減額	78,671,537
長期前受金戻入額	△ 697,110,000
受取利息及び配当金	△ 930,000
支払利息及び企業債取扱諸費	323,398,000
固定資産売却損益	100,000
未収金の増減額	△ 2,193,227
未払金の増減額	△ 28,331,746
たな卸資産の増減額	△ 2,598,149
前受金の増減額	△ 1,351,000
営業活動等の財源に充てるための企業債による収入	64,000,000
小計	1,455,727,325
受取利息及び配当金	930,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 323,398,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,133,259,325

## 2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 650,526,272
有形固定資産売却による収入	100,000
国庫補助金による収入	108,274,997
工事負担金による収入	18,573,999
他会計補助金による収入	171,380,583
出資金による収入	<u>116,900,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 235,296,693

## 3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	234,100,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	<u>△ 1,027,194,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 793,094,000

現金・預金の増減額	104,868,632
現金・預金の期首残高	<u>2,650,823,182</u>
現金・預金の期末残高	<u><u>2,755,691,814</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計	備 考	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	職 員 手 当	計				
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)				(千円)
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	29		127,387	16,268	104,198	247,853	45,630	293,483	
	資本勘定支弁職員		5		20,700		13,778	34,478	7,085	41,563	
	合 計	1	34		148,087	16,268	117,976	282,331	52,715	335,046	
前 年 度	損益勘定支弁職員	13	32	2,021	131,892	14,713	109,331	257,957	49,409	307,366	
	資本勘定支弁職員		5		21,860		14,804	36,664	7,683	44,347	
	合 計	13	37	2,021	153,752	14,713	124,135	294,621	57,092	351,713	
比 較	損益勘定支弁職員	△ 12	△ 3	△ 2,021	△ 4,505	1,555	△ 5,133	△ 10,104	△ 3,779	△ 13,883	
	資本勘定支弁職員		0		△ 1,160		△ 1,026	△ 2,186	△ 598	△ 2,784	
	合 計	△ 12	△ 3	△ 2,021	△ 5,665	1,555	△ 6,159	△ 12,290	△ 4,377	△ 16,667	

職 員 手 当	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)
	本年度	5,430	4,548	324	3,282	13,926	4,838	600
	前年度	6,330	4,964		3,833	13,902	5,306	672
	比 較	△ 900	△ 416	324	△ 551	24	△ 468	△ 72
の 内 訳	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	退職給付費 (千円)			
	本年度	38,070	23,261	4,053	19,644			
	前年度	39,560	24,335	4,289	20,944			
	比 較	△ 1,490	△ 1,074	△ 236	△ 1,300			

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明 (千円)	備考
給料	△ 5,665	給与改定に伴う増減分	161		給与改定の状況 給与改定率 0.11 % 実施時期 平成28年4月1日
		昇給に伴う増加分	401		平均昇給率 1.39 %
		その他の増減分	△ 6,227		職員の異動状況 現に在職する職員 (その他) (計) 本年度 35人 0人 35人 前年度 37人 0人 37人 増減 △2人 0人 △2人 ※水道事業管理者を含む
職員手当	△ 6,159	制度改正に伴う増減分	1,382	勤勉手当 1,382	勤勉手当支給率の増
		その他の増減分	△ 7,541	退職給付費 △ 1,300 その他 △ 6,241	退職者 本年度 1人 前年度 0人

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区分		企業職
平成29年1月1日現在	平均給料月額(円)	351,626
	平均給与月額(円)	448,552
	平均年齢(歳)	46.02
平成28年1月1日現在	平均給料月額(円)	347,826
	平均給与月額(円)	424,914
	平均年齢(歳)	46.06

(2) 初任給

区分	企業職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高校卒	146,100	146,100
大学卒	178,200	178,200

## (3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成29年1月1日現在	1級	2	5.7
	2級	2	5.7
	3級	5	14.3
	4級	13	37.1
	5級	5	14.3
	6級	7	20.0
	7級	1	2.9
	計	35	100.0
平成28年1月1日現在	1級	1	2.9
	2級	1	2.9
	3級	4	11.4
	4級	17	48.5
	5級	3	8.6
	6級	8	22.8
	7級	1	2.9
	計	35	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
企 業 職	一般職員	一般職員	主任	係長	主幹	課長	部長

## (4) 昇給

区 分		合 計		代表的な職種		
				企 業 職		
本年度	職員数(A)	(人)	34	34		
	昇給に係る職員数(B)	(人)	33	33		
	号給数別内訳	2号給	(人)	5	5	
		4号給	(人)	28	28	
		6号給	(人)			
		8号給	(人)			
比 率	(B)／(A)	(%)	97.1	97.1		
前年度	職員数(A)	(人)	37	37		
	昇給に係る職員数(B)	(人)	36	36		
	号給数別内訳	2号給	(人)	5	5	
		4号給	(人)	31	31	
		6号給	(人)			
		8号給	(人)			
比 率	(B)／(A)	(%)	97.3	97.3		

## (5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	( )内は再任用職員の支給率
	2.075	2.225	4.300		
前 年 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	( )内は再任用職員の支給率
	2.025	2.175	4.200		
一般会計 の 制 度	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	( )内は再任用職員の支給率
	2.075	2.225	4.300		

## (6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者(月分)	25年勤続の 者(月分)	35年勤続の 者(月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000	定年前早期退職 特例措置(2%～ 20%加算)	
一般会計の 制度 (支給率等)	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000	定年前早期退職 特例措置(2%～ 20%加算)	

## (7) 地域手当

支給対象地域	伊賀市
支給率(%)	3
支給対象職員数(人)	34
一般会計の支給基準に基づく支給率(%)	3

## (8) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	2.7
支給対象職員の比率 (%) (平成29年1月1日現在)	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	企業手当・緊急作業手当・現場手当

## (9) その他の手当

区 分	一般会計の 制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの支払義務 発 生 ( 見 込 ) 額		当該年度以降の支払義務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定 留保資金	その他
ゆめが丘浄水場他運転 管理業務委託経費	246,750	平成27年度から 平成28年度まで	113,400	平成29年度	133,350	133,350	
自家用電気工作物保安 管理業務委託経費 (ゆめが丘系統8施設)	12,681	平成28年度	2,499	平成29年度から 平成32年度まで	10,182	10,182	
自家用電気工作物保安 管理業務委託経費 (三田中継ポンプ場他 14施設)	17,348	平成28年度	3,419	平成29年度から 平成32年度まで	13,929	13,929	
水道用粉末活性炭購入 経費	16,632			平成29年度	16,632	16,632	
水道用ポリ塩化アルミ ニウム購入経費	11,378			平成29年度	11,378	11,378	
水道用次亜塩素酸ナト リウム購入経費	4,936			平成29年度	4,936	4,936	
水道用消石灰購入経費	3,194			平成29年度	3,194	3,194	
管路情報管理システム 拡張整備業務委託経費	148,932			平成29年度から 平成32年度まで	148,932	148,932	
水道料金関連業務委託 経費	266,490	平成27年度から 平成28年度まで	159,408	平成29年度	107,082	107,082	
水道料金関連業務委託 経費	390,584			平成29年度から 平成34年度まで	390,584	390,584	
ゆめが丘浄水場管理本 館・書庫棟清掃業務委 託経費	4,968			平成29年度	4,968	4,968	
グループウェアシステ ム管理経費	670			平成29年度から 平成30年度まで	670	670	
川上ダム建設負担金	7,248,594	平成26年度から 平成28年度まで	265,614	平成29年度から 平成55年度まで	6,982,980	4,655,320	2,327,660

平成28年度 伊賀市水道事業予定損益計算書  
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

		千円	千円	千円
1	営業収益			
	(1) 給水収益	2,441,685		
	(2) 受託工事収益	9,000		
	(3) その他営業収益	13,749	2,464,434	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	433,574		
	(2) 配水及び給水費	262,567		
	(3) 受託工事費	6,669		
	(4) 総係費	274,735		
	(5) 減価償却費	1,569,185		
	(6) 資産減耗費	2,037		
	(7) その他営業費用	550	2,549,317	
	営業損失			84,883
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	3,052		
	(2) 加入負担金	77,900		
	(3) 他会計補助金	85,497		
	(4) 長期前受金戻入	713,187		
	(5) 雑収益	15,337	894,973	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	350,323		
	(2) ダム負担金	89,478		
	(3) 雑支出	1,910	441,711	453,262
	経常利益			368,379
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) 過年度損益修正益	314		
	(3) その他特別利益	0	314	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	0		
	(2) 過年度損益修正損	4,630		
	(3) その他特別損失	59,022	63,652	△ 63,338
	当年度純利益			305,041
	前年度繰越利益剰余金			702,587
	当年度未処分利益剰余金			1,007,628

平成28年度 伊賀市水道事業予定貸借対照表  
(平成29年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		2,684,578,818		
ロ 建 物	4,229,514,038			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,181,727,755</u>	3,047,786,283		
ハ 構 築 物	47,842,388,938			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 16,563,945,383</u>	31,278,443,555		
ニ 機 械 及 び 装 置	10,509,031,128			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,815,108,817</u>	3,693,922,311		
ホ 車 両 運 搬 具	44,743,147			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 36,643,391</u>	8,099,756		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	191,341,655			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 179,967,663</u>	11,373,992		
ト 建 設 仮 勘 定		664,705,642		
有 形 固 定 資 産 合 計			41,388,910,357	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		2,076,500		
ロ その他無形固定資産		<u>0</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			2,076,500	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 投 資 有 価 証 券		0		
ロ 出 資 金		39,000,000		
ハ 長 期 貸 付 金		<u>250,000,000</u>		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>289,000,000</u>	
固 定 資 産 合 計				41,679,986,857
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金		2,650,823,182		
(2) 未 収 金		352,673,935		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 6,427,024</u>	346,246,911	
(3) 貯 蔵 品			19,005,215	
(4) そ の 他 流 動 資 産			<u>0</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>3,016,075,308</u>
資 産 合 計				<u><u>44,696,062,165</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	14,175,499,849		
企業債合計		14,175,499,849	
(2) 引当金			
イ退職給付引当金	94,919,075		
引当金合計		94,919,075	
固定負債合計			14,270,418,924
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	1,027,193,614		
企業債合計		1,027,193,614	
(2) 未払金		184,101,087	
(3) 前受金		14,952,325	
(4) 引当金			
イ賞与引当金	19,717,369		
ロ法定福利費引当金	3,702,094		
引当金合計		23,419,463	
(5) 預り金		1,101,102	
流動負債合計			1,250,767,591
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	21,663,430,083		
(2) 収益化累計額	△ 8,041,400,929	13,622,029,154	
繰延収益合計			13,622,029,154
負債合計			<u>29,143,215,669</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ組入資本金	1,936,639,390		
ロ出資金	7,703,100,000		
ハ引継資本金	3,739,470,907		
資本金合計		13,379,210,297	
資本金合計			13,379,210,297
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ国庫補助金	498,651,882		
ロ工事負担金	290,189,206		
ハ他会計補助金	313,679,878		
ニ受贈財産評価額	40,287,179		
ホその他資本剰余金	0		
資本剰余金合計		1,142,808,145	
(2) 利益剰余金			
イ減債積立金	23,200,000		
ロ当年度未処分利益剰余金	1,007,628,054		
利益剰余金合計		1,030,828,054	
剰余金合計			2,173,636,199
資本合計			<u>15,552,846,496</u>
負債資本合計			<u>44,696,062,165</u>

平成29年度 伊賀市水道事業予定貸借対照表  
(平成30年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		2,684,578,818		
ロ 建 物	4,229,514,038			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,278,444,159</u>		2,951,069,879	
ハ 構 築 物	48,502,704,501			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 17,608,856,820</u>		30,893,847,681	
ニ 機 械 及 び 装 置	10,508,831,128			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,222,253,679</u>		3,286,577,449	
ホ 車 両 運 搬 具	46,007,010			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 38,328,775</u>		7,678,235	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	202,188,655			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 175,972,542</u>		26,216,113	
ト 建 設 仮 勘 定		664,705,642		
有 形 固 定 資 産 合 計				40,514,673,817
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		2,076,500		
ロ その他無形固定資産		<u>0</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計				2,076,500
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 投 資 有 価 証 券		0		
ロ 出 資 金		39,000,000		
ハ 長 期 貸 付 金		<u>250,000,000</u>		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計				289,000,000
固 定 資 産 合 計				<u>40,805,750,317</u>
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			2,755,691,814	
(2) 未 収 金		355,149,162		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 6,047,000</u>		349,102,162
(3) 貯 蔵 品			21,603,364	
(4) そ の 他 流 動 資 産			<u>0</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>3,126,397,340</u>
資 産 合 計				<u><u>43,932,147,657</u></u>

負債の部

3	固定負債				
(1)	企業債				
	イ建設改良企業債	13,396,178,791			
	ロその他の企業債	58,157,774			
	企業債合計			13,454,336,565	
(2)	引当金				
	イ退職給付引当金	173,586,075			
	引当金合計			173,586,075	
	固定負債合計				13,627,922,640
4	流動負債				
(1)	企業債				
	イ建設改良企業債	1,013,420,672			
	ロその他の企業債	5,842,226			
	企業債合計			1,019,262,898	
(2)	未払金			192,066,781	
(3)	前受金			13,601,325	
(4)	引当金				
	イ賞与引当金	19,720,000			
	ロ法定福利費引当金	3,704,000			
	引当金合計			23,424,000	
(5)	預り金			1,101,102	
	流動負債合計				1,249,456,106
5	繰延収益				
(1)	長期前受金	21,961,569,457			
(2)	収益化累計額	△ 8,738,138,724		13,223,430,733	
	繰延収益合計				13,223,430,733
	負債合計				<u>28,100,809,479</u>

資本の部

6	資本金				
(1)	資本金				
	イ組入資本金	1,936,639,390			
	ロ出資金	7,820,000,000			
	ハ引継資本金	3,739,470,907			
	資本金合計			13,496,110,297	
	資本金合計				13,496,110,297
7	剰余金				
(1)	資本金剰余金				
	イ国庫補助金	498,651,882			
	ロ工事負担金	290,189,206			
	ハ他会計補助金	313,679,878			
	ニ受贈財産評価額	40,287,179			
	ホその他資本剰余金	0			
	資本剰余金合計			1,142,808,145	
(2)	利益剰余金				
	イ減債積立金	23,200,000			
	ロ当年度未処分利益剰余金	1,169,219,736			
	利益剰余金合計			1,192,419,736	
	剰余金合計				2,335,227,881
	資本合計				<u>15,831,338,178</u>
	負債資本合計				<u>43,932,147,657</u>

## 注 記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### イ. たな卸資産の評価基準及び方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### イ. 有形固定資産

###### ・減価償却の方法

定額法による。

###### ・主な耐用年数

建物	15年～50年
構築物	38年～60年
機械及び装置	6年～20年
車両運搬具	4年～5年
工具、器具及び備品	3年～20年

##### ロ. 無形固定資産

減価償却の対象となる資産を有しない。

#### (3) 引当金の計上方法

##### イ. 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

なお、退職給付引当金に係る取り扱いを見直した時点での差異(295,112,081円)は、平成28年度から5年にわたり均等額を損失処理している。

##### ロ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

##### ハ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

#### (4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

## 2. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引

該当無し

## 3. 予定貸借対照表等関連

### (1) 担保に供している資産及びこれに対応する債務

該当無し

### (2) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は2,223,197,394円である。

### (3) 重要な係争事件に係る損害賠償義務

該当無し

## 4. 減損損失

### (1) グルーピングの方法

水道事業会計において使用している固定資産については、水道水の製造から販売まですべての資産が一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、水道事業を1つの資産グループとしている。

## 5. リース契約により使用する固定資産

### (1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

### (2) 所有権移転外ファイナンス・リースに係る未経過リース料相当額

1年内	3,942,432円
<u>1年超</u>	<u>11,827,296円</u>
計	15,769,728円

## 6. その他の注記

### (1) 退職給付引当金の取り崩し

当年度において、退職手当として24,746,265円を支給するため、退職給付引当金24,746,265円を使用する。

平成29年度 伊賀市水道事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出  
収 入

款	項	目	本年度 予定額 (千円)	前年度 予定額 (千円)	比 較 (千円)	明 細			
						節	予 定 額 (千円)	備 考	
01 水道事業収益			3,517,541	3,328,033	189,508				
	01 営業収益		2,648,138	2,589,578	58,560				
		01 給水収益	2,612,014	2,574,510	37,504	001 水道料金	2,612,014		
						001 給水工事収益	11,351		
						002 修繕工事収益	540		
						003 受託工事収益	540		
		02 受託工事収益	12,431	9,720	2,711				
						001 材料売却収益	648		
						002 他会計補助金	1,000	消火栓維持管理に係る繰入金	
						003 手数料	960		
						004 雑収益	21,085		
		03 その他営業収益	23,693	5,348	18,345				
		02 営業外収益		869,403	738,455	130,948			
			01 受取利息及び 配当金	930	3,150	△ 2,220	001 預金利息	900	
							003 貸付金利息	30	
		02 加入負担金	84,045	84,045	0	001 加入負担金	84,045		
		04 他会計補助金	85,512	81,709	3,803	001 他会計補助金	85,512	統合水道に係る繰入金等	
		05 長期前受金 戻入	697,110	557,857	139,253	001 国庫補助金 長期前受金 戻入	267,513		
						003 工事負担金 長期前受金 戻入	19,002		
						004 他会計補助金 長期前受金 戻入	387,654		
						005 受贈財産評価 額長期前受金 戻入	22,941		
		08 雑収益	1,806	11,694	△ 9,888	003 その他雑収益	1,806		

支 出

款	項	目	本年度 予定額 (千円)	前年度 予定額 (千円)	比 較 (千円)	明 細			
						節	予 定 額 (千円)	備 考	
01 水道事業費用	01 営業費用		3,347,042	3,315,813	31,229				
			2,739,993	2,678,425	61,568				
		01 原水及び浄水費	468,043	467,979	64				
							001 給料	43,096	企業職（10人）
							002 手当	22,084	各種手当
							003 賞与引当金 繰入額	5,770	注記 1.(3).ロ
							004 賃金	12,060	臨時作業員
							006 法定福利費	14,500	共済負担金等
							007 法定福利費 引当金繰入額	1,085	注記 1.(3).ロ
							009 旅費	38	
							013 被服費	262	
							014 備用品費	3,984	水質検査用品等
							015 燃料費	1,310	
							016 光熱水費	1,890	
							017 印刷製本費	2	
							018 通信運搬費	6,303	施設間データ通信料等
							020 委託料	114,729	浄水場管理業務等
							021 手数料	1,387	水質検査
							022 賃借料	2,700	光ケーブル回線賃借料等
							023 修繕費	19,438	浄水設備修繕等
							027 動力費	159,300	浄水場用電力等
							028 薬品費	43,140	浄水場用薬品
							029 材料費	1,000	修繕用材料等
							030 補償金	1,975	取水補償
							036 負担金	1,990	維持管理負担金
							039 工事請負費	10,000	浄水施設工事
				02 配水及び給水費	362,302	279,379	82,923		
							001 給料	27,855	企業職（8人）
							002 手当	15,939	各種手当
							003 賞与引当金 繰入額	3,538	注記 1.(3).ロ
							006 法定福利費	8,502	共済負担金等
							007 法定福利費 引当金繰入額	661	注記 1.(3).ロ
							009 旅費	5	
					013 被服費	119			
					014 備用品費	2,638	非常用給水袋等		
					015 燃料費	918			
					016 光熱水費	2,484			
					017 印刷製本費	50			
					018 通信運搬費	8,856	施設間データ通信料等		
					020 委託料	111,337	量水器取替業務等		
					021 手数料	2			
					022 賃借料	2,271	土地賃借料等		
					023 修繕費	74,051	漏水修繕等		
					026 路面復旧費	10,000	修繕工事に係る路面復旧		
					027 動力費	61,776	ポンプ等動力用電力		
					029 材料費	12,000	公道修繕に係る材料		
					030 補償金	100			
					039 工事請負費	19,200	下水道事業関連		

款	項	目	本年度 予定額 (千円)	前年度 予定額 (千円)	比較 (千円)	明 細		
						節	予定額 (千円)	備 考
		03 受託工事費	8,288	6,255	2,033			
						014 備用品費	50	
						015 燃料費	148	
						017 印刷製本費	20	
						023 修繕費	70	
						029 材料費	8,000	新設に係る材料
		04 総係費	275,899	298,207	△ 22,308			
						001 給料	56,436	企業職 (12人)
						002 手当	31,505	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	7,668	注記 1.(3).ロ
						004 賃金	4,208	一般事務補助金
						006 法定福利費	19,436	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	1,446	注記 1.(3).ロ
						008 退職給付費	19,644	
						009 旅費	417	
						013 被服費	171	
						014 備用品費	2,200	
						015 燃料費	307	
						016 光熱水費	415	
						017 印刷製本費	1,056	
						018 通信運搬費	6,348	郵便料金等
						019 広告料	11	
						020 委託料	104,073	水道料金関連業務等
						021 手数料	5,310	料金徴収手数料等
						022 賃借料	5,101	システム機器賃借等
						023 修繕費	1,249	
						030 補償金	10	
						031 食糧費	10	
						034 公課費	167	
						035 会費負担金	796	
						037 保険料	1,838	水道賠償責任保険等
						040 貸倒引当金 繰入額	6,047	注記 1.(3).ハ
						043 雑費	30	
		05 減価償却費	1,559,942	1,625,905	△ 65,963			
						001 有形固定資産 減価償却費	1,559,942	
		06 資産減耗費	64,969	150	64,819			
						001 固定資産 除却費	64,919	施設撤去等
						002 たな卸資産 減耗費	50	
		07 その他営業費用	550	550	0			
						001 材料売却原価	500	
						002 雑支出	50	

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	明 細		
						節	予定額	備 考
			(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
	02 営業外費用		532,926	563,265	△ 30,339			
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費	323,398	353,737	△ 30,339	001 企業債利息	322,904	
						002 一時借入金 利息	494	
		02 ダム負担金	89,478	89,478	0	001 ダム負担金	89,478	割賦利子負担金
		03 消費税及び 地方消費税	120,000	120,000	0	001 消費税及び 地方消費税	120,000	
		04 雑支出	50	50	0	002 その他雑支出	50	
	03 特別損失		64,123	64,123	0			
		01 固定資産売却損	100	100	0	001 固定資産 売却損	100	
		04 過年度損益 修正損	5,000	5,000	0	001 過年度損益 修正損	5,000	
		05 その他特別損失	59,023	59,023	0	001 その他特別 損失	59,023	注記 1.(3).イ
	04 予備費		10,000	10,000	0			
		01 予備費	10,000	10,000	0	001 予備費	10,000	

資本の収入及び支出  
取 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
			(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
01 資本の収入			660,139	584,348	75,791			
	01 国庫補助金		116,928	126,666	△ 9,738			
		01 国庫補助金	116,928	126,666	△ 9,738			
						001 国庫補助金	116,928	水道広域化促進事業
	03 負担金		19,229	42,500	△ 23,271			
		01 工事負担金	19,229	42,500	△ 23,271			
						001 工事負担金	19,229	下水道事業関連等
	04 他会計補助金		172,882	161,882	11,000			
		01 他会計補助金	172,882	161,882	11,000			
						001 他会計補助金	172,882	統合水道に係る繰入金等
	05 企業債		234,100	126,600	107,500			
		01 企業債	234,100	126,600	107,500			
						001 企業債	234,100	水道広域化促進事業
	07 出資金		116,900	126,600	△ 9,700			
		01 他会計出資金	116,900	126,600	△ 9,700			
						001 他会計出資金	116,900	水道広域化促進事業
	09 固定資産売却 代金		100	100	0			
		01 固定資産売却 代金	100	100	0			
						001 固定資産売却 代金	100	

支 出

款	項	目	本年度 予定額 (千円)	前年度 予定額 (千円)	比 較 (千円)	明 細			
						節	予 定 額 (千円)	備 考	
01 資本の支出	01 建設改良費		1,775,630	1,819,674	△ 44,044				
			738,436	578,846	159,590				
		01 原水及び浄水 施設費	44,185	7,000	37,185	023 修繕費	7,000	浄水施設修繕等	
						039 工事請負費	37,185	浄水施設更新工事等	
		02 配水及び給水 施設費	95,184	86,603	8,581	001 給料	8,116	企業職 (2人)	
						002 手当	4,640	各種手当	
						003 賞与引当金 繰入額	1,059	注記 1.(3).口	
						006 法定福利費	2,562	共済負担金等	
						007 法定福利費 引当金繰入額	197	注記 1.(3).口	
						013 被服費	41		
						014 備用品費	100		
						017 印刷製本費	20		
						020 委託料	13,476	水道施設整備工事設計業務等	
						036 負担金	4,485	舗装復旧委託工事負担金	
						039 工事請負費	60,488	下水道事業関連等	
			03 水道拡張費	576,929	479,323	97,606	001 給料	12,584	企業職 (3人)
							002 手当	7,009	各種手当
							003 賞与引当金 繰入額	1,685	注記 1.(3).口
							006 法定福利費	4,011	共済負担金等
							007 法定福利費 引当金繰入額	315	注記 1.(3).口
							009 旅費	82	
							013 被服費	54	
							014 備用品費	1,384	
							015 燃料費	493	
							017 印刷製本費	30	
							018 通信運搬費	143	
							020 委託料	20,760	水道広域化促進事業
							022 賃借料	239	
							023 修繕費	300	
							039 工事請負費	527,840	水道広域化促進事業
			04 庁舎改良費	0	5,159	△ 5,159			
			05 有形固定資産 購入費	22,138	761	21,377	005 車両運搬具	3,000	
							006 工具、器具 及び備品	19,138	水質管理機器等更新
	02 企業債償還金	1,027,194	1,230,828	△ 203,634	001 企業債償還金	1,027,194			
	01 企業債償還金	1,027,194	1,230,828	△ 203,634					
	07 予備費	10,000	10,000	0					
	01 予備費	10,000	10,000	0					
					001 予備費	10,000			



平成 29 年度

伊賀市下水道事業会計予算



議案第 10 号

平成 29 年度伊賀市下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 29 年度伊賀市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 処理区域内戸数	11,000 戸
(2) 年間総排水量	4,300,000 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均排水量	11,780 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
管路整備費	300,889 千円
ポンプ場整備費	3,300 千円
処理場整備費	170,172 千円

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入	
第 1 款 下水道事業収益	2,629,577 千円
第 1 項 営業収益	651,561 千円
第 2 項 営業外収益	1,978,016 千円
支 出	
第 1 款 下水道事業費用	2,648,860 千円
第 1 項 営業費用	2,263,554 千円
第 2 項 営業外費用	335,032 千円
第 3 項 特別損失	30,174 千円
第 9 項 予備費	20,100 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 資本的収入	1, 392, 245千円
第1項 国庫補助金	202, 000千円
第2項 県補助金	31, 592千円
第3項 負担金等	37, 804千円
第4項 他会計補助金	836, 620千円
第5項 企業債	217, 900千円
第8項 基金取崩収入	66, 329千円

支 出

第1款 資本的支出	1, 369, 101千円
第1項 建設改良費	518, 828千円
第2項 企業債償還金	818, 205千円
第5項 基金繰入支出	32, 068千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により、当年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ

115, 814千円及び233, 289千円である。

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
下水道事業経営戦略策定業務委託経費	平成29年度から平成30年度まで	10,068千円
上野新都市浄化センター長寿命化対策事業工事経費	平成29年度から平成30年度まで	153,363千円
上野新都市浄化センター長寿命化対策事業設計業務委託経費	平成29年度から平成30年度まで	9,437千円
柘植浄化センター長寿命化対策事業工事経費	平成29年度から平成30年度まで	153,997千円
柘植浄化センター長寿命化対策事業設計業務委託経費	平成29年度から平成30年度まで	14,203千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
下水道事業	千円 217,900	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金及び特定資金については、その融通条件により、銀行その他の場合には、債権者との協定によるものとする。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。
計	217,900			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、700,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内で、これらの経費の各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 105,745千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,224,493千円である。

平成29年2月13日提出

伊賀市長 岡本 栄

平成 29 年 度

伊賀市下水道事業会計予算に関する説明書



平成29年度 伊賀市下水道事業会計予算実施計画  
収益的収入及び支出  
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
01 下水道事業 収益			(千円) 2,629,577	
	01 営業収益		651,561	
		11 下水道使用料	648,875	
		21 雨水処理負担金	2,238	
		91 その他営業収益	448	
	02 営業外収益		1,978,016	
		11 受取利息及び 配当金	849	
		31 他会計補助金	387,873	
		41 長期前受金戻入	1,589,254	
		71 雑収益	40	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
01 下水道事業 費用			(千円) 2,648,860	
	01 営業費用		2,263,554	
		11 管渠費	51,439	
		12 雨水管渠費	2,238	
		21 ポンプ場費	15,930	
		31 処理場費	514,318	
		41 浄化槽費	26,301	
		61 業務費	24,214	
		71 総係費	34,345	
		81 減価償却費	1,589,266	
		86 資産減耗費	5,503	
	02 営業外費用		335,032	
		11 支払利息及び 企業債取扱諸費	303,602	
		21 消費税及び 地方消費税	28,000	
		31 雑支出	3,430	
	03 特別損失		30,174	
		41 過年度損益修正損	60	
		91 その他特別損失	30,114	
	09 予備費		20,100	
		99 予備費	20,100	

資本的收入及び支出  
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
01 資本的收入			(千円) 1,392,245	
	01 国庫補助金		202,000	
		11 国庫補助金	202,000	
	02 県補助金		31,592	
		11 県補助金	31,592	
	03 負担金等		37,804	
		11 負担金等	37,804	
	04 他会計補助金		836,620	
		11 他会計補助金	836,620	
	05 企業債		217,900	
11 企業債		217,900		
08 基金取崩収入		66,329		
	11 基金取崩収入	66,329		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
01 資本的支出			(千円) 1,369,101	
	01 建設改良費		518,828	
		11 管路建設改良費	323,052	
		21 ポンプ場建設改良費	3,300	
		31 処理場建設改良費	191,953	
		61 有形固定資産購入費	523	
	02 企業債償還金		818,205	
		11 企業債償還金	818,205	
	05 基金繰入支出		32,068	
		11 基金繰入支出	32,068	

平成29年度 伊賀市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書  
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(間接法)

(単位：円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	23,883,564
減価償却費	1,589,266,000
固定資産除却費	5,503,000
貸倒引当金の増減額	3,414,000
引当金の増減額	30,624,000
長期前受金戻入額	△ 1,589,254,000
受取利息及び配当金	△ 849,000
支払利息及び企業債取扱諸費	303,602,000
未収金の増減額	△ 112,498,043
未払金の増減額	<u>17,531,470</u>
小計	271,222,991
受取利息及び配当金	849,000
支払利息及び企業債取扱諸費	<u>△ 303,602,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 31,530,009

## 2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 483,080,832
国庫補助金による収入	40,537,038
負担金等による収入	3,757,704
他会計補助金による収入	761,009,926
基金の取り崩しによる収入	66,329,000
基金繰入のための支出	<u>△ 32,068,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	356,484,836

## 3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	217,900,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 818,205,000
取扱金融機関担保金の受け入れによる収入	<u>500,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 599,805,000

現金・預金の増減額	△ 274,850,173
現金・預金の期首残高	<u>1,564,668,073</u>
現金・預金の期末残高	<u><u>1,289,817,900</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
	特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	職 員 手 当	計			
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	8		29,815	496	25,531	55,842	11,402	67,244	
	資本勘定支弁職員	4		16,648	3,086	11,211	30,945	6,316	37,261	
	合 計	12		46,463	3,582	36,742	86,787	17,718	104,505	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)
	本年度	1,914	1,490	552	839	6,284	1,119	144
	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	退職給付費 (千円)			
本年度	11,612	7,520	1,344	3,924				

2 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分	企 業 職	
平成29年4月1日現在	平均給料月額(円)	326,238
	平均給与月額(円)	370,369
	平均年齢(歳)	42.05

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	146,100	146,100
大 学 卒	178,200	178,200

## (3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成29年4月1日現在	1級	1	8.3
	2級	1	8.3
	3級	2	16.7
	4級	2	16.7
	5級	4	33.3
	6級	2	16.7
	7級		
	計	12	100.0

## (級別の標準的な職務内容)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
企 業 職	一般職員	一般職員	主任	係長	主幹	課長	部長

## (4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種	
			企 業 職	
本年度	職員数(A) (人)	12	12	
	昇給に係る職員数(B) (人)	12	12	
	号給数別内訳	2号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	11	11
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		

## (5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	( )内は再任用職員の支給率
	2.075	2.225	4.300		
一 般 会 計 の 制 度	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	( )内は再任用職員の支給率
	2.075	2.225	4.300		

## (6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者(月分)	25年勤続の 者(月分)	35年勤続の 者(月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	
一般会計の 制度 (支給率等)	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	

## (7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	伊賀市
支 給 率(%)	3
支給対象職員数(人)	12
一般会計の支給基準に 基づく支給率(%)	3

## (8) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	2.9
支給対象職員の比率 (%) (平成29年4月1日現在)	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	企業手当・緊急作業手当・現場手当

## (9) その他の手当

区 分	一般会計の 制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

## 債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの支払義務 発 生 ( 見 込 ) 額		当該年度以降の支払義務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定 留保資金	その他
処理施設浄化消毒薬 品購入経費	10,468			平成 29 年度	10,468	10,468	
処理施設発生汚泥収 集運搬業務委託経費	11,546			平成 29 年度	11,546	11,546	
処理施設発生汚泥処 分業務委託経費	26,190			平成 29 年度	26,190	26,190	
処理施設等維持管理 業務委託経費	205,415			平成 29 年度	205,415	205,415	
自家用電気工作物保 守点検業務委託経費	13,020			平成 29 年度から 平成 32 年度まで	13,020	13,020	
公共管理浄化槽保守 点検業務委託経費	4,750			平成 29 年度	4,750	4,750	
下水道事業経営戦略 策定業務委託経費	10,068			平成 29 年度から 平成 30 年度まで	10,068	5,068	5,000
上野新都市浄化セン ター長寿命化対策事 業工事経費	153,363			平成 29 年度から 平成 30 年度まで	153,363	7,668	145,695
上野新都市浄化セン ター長寿命化対策事 業設計業務委託経費	9,437			平成 29 年度から 平成 30 年度まで	9,437	472	8,965
柘植浄化センター長 寿命化対策事業工事 経費	153,997			平成 29 年度から 平成 30 年度まで	153,997	7,700	146,297
柘植浄化センター長 寿命化対策事業設計 業務委託経費	14,203			平成 29 年度から 平成 30 年度まで	14,203	710	13,493

平成29年度 伊賀市下水道事業予定貸借対照表  
(平成30年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		1,848,495,319		
ロ 建 物	2,205,480,690			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 92,881,922</u>		2,112,598,768	
ハ 構 築 物	33,544,165,417			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 902,551,787</u>		32,641,613,630	
ニ 機 械 及 び 装 置	4,150,295,951			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 593,579,801</u>		3,556,716,150	
ホ 車 両 運 搬 具	0			
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>		0	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	1,449,204			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 252,490</u>		1,196,714	
ト 建 設 仮 勘 定		402,334,934		
有 形 固 定 資 産 合 計			40,562,955,515	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		0		
ロ その他無形固定資産		<u>0</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			0	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 投 資 有 価 証 券		0		
ロ 出 資 金		0		
ハ 長 期 貸 付 金		0		
ニ 基 金		<u>1,165,368,306</u>		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>1,165,368,306</u>	
固 定 資 産 合 計				41,728,323,821
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金		1,289,817,900		
(2) 未 収 金	477,682,313			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 3,414,000</u>		474,268,313	
(3) そ の 他 流 動 資 産			<u>0</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>1,764,086,213</u>
資 産 合 計				<u><u>43,492,410,034</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	14,901,361,139		
企業債合計		14,901,361,139	
(2) 引当金			
イ退職給付引当金	23,537,000		
引当金合計		23,537,000	
固定負債合計			14,924,898,139
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	863,076,509		
企業債合計		863,076,509	
(2) 未払金		250,820,100	
(3) 前受金		0	
(4) 引当金			
イ賞与引当金	5,960,000		
ロ法定福利費引当金	1,127,000		
引当金合計		7,087,000	
(5) その他流動負債		500,000	
流動負債合計			1,121,483,609
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	25,937,712,765		
(2) 収益化累計額	△ 1,589,254,000	24,348,458,765	
繰延収益合計			24,348,458,765
負債合計			<u>40,394,840,513</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ固有資本金	2,360,044,849		
資本金合計		2,360,044,849	
資本金合計			2,360,044,849
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ国庫補助金	464,762,169		
ロ県補助金	248,878,935		
ハ受益者負担金	0		
ニ他会計補助金	0		
ホ受贈財産評価額	4		
ヘその他資本剰余金	0		
資本剰余金合計		713,641,108	
(2) 利益剰余金			
イ減債積立金	0		
ロ当年度未処分利益剰余金	23,883,564		
利益剰余金合計		23,883,564	
剰余金合計			737,524,672
資本合計			<u>3,097,569,521</u>
負債資本合計			<u>43,492,410,034</u>

平成29年度 伊賀市下水道事業予定開始貸借対照表  
(平成29年4月1日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		1,848,495,319		
ロ 建 物	2,205,480,690			
減 価 償 却 累 計 額	0	2,205,480,690		
ハ 構 築 物	33,515,204,145			
減 価 償 却 累 計 額	0	33,515,204,145		
ニ 機 械 及 び 装 置	4,075,276,045			
減 価 償 却 累 計 額	0	4,075,276,045		
ホ 車 両 運 搬 具	0			
減 価 償 却 累 計 額	0	0		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	964,944			
減 価 償 却 累 計 額	0	964,944		
ト 建 設 仮 勘 定		29,222,540		
有 形 固 定 資 産 合 計			41,674,643,683	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		0		
ロ その他無形固定資産		0		
無 形 固 定 資 産 合 計			0	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 投 資 有 価 証 券		0		
ロ 出 資 金		0		
ハ 長 期 貸 付 金		0		
ニ 基 金		1,199,629,306		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			1,199,629,306	
固 定 資 産 合 計				42,874,272,989
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金		1,564,668,073		
(2) 未 収 金	115,814,270			
貸 倒 引 当 金	0	115,814,270		
(3) そ の 他 流 動 資 産			0	
流 動 資 産 合 計				1,680,482,343
資 産 合 計				44,554,755,332

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	15,546,539,712		
企業債合計		15,546,539,712	
(2) 引当金			
イ退職給付引当金	0		
引当金合計		0	
固定負債合計			15,546,539,712
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	818,202,936		
企業債合計		818,202,936	
(2) 未払金		233,288,630	
(3) 前受金		0	
(4) 引当金			
イ賞与引当金	0		
ロ法定福利費引当金	0		
引当金合計		0	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			1,051,491,566
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	24,883,038,097		
(2) 収益化累計額	0	24,883,038,097	
繰延収益合計			24,883,038,097
負債合計			<u>41,481,069,375</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ固有資本金	2,360,044,849		
資本金合計		2,360,044,849	
資本金合計			2,360,044,849
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ国庫補助金	464,762,169		
ロ県補助金	248,878,935		
ハ受益者負担金	0		
ニ他会計補助金	0		
ホ受贈財産評価額	4		
ヘその他資本剰余金	0		
資本剰余金合計		713,641,108	
(2) 利益剰余金			
イ減債積立金	0		
ロ当年度未処分利益剰余金	0		
利益剰余金合計		0	
剰余金合計			713,641,108
資本合計			<u>3,073,685,957</u>
負債資本合計			<u>44,554,755,332</u>

## 注 記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### イ. 有形固定資産

###### ・減価償却の方法

定額法による。

###### ・主な耐用年数

建物	15年～50年
構築物	28年～50年
機械及び装置	6年～20年
工具、器具及び備品	3年～20年

#### (2) 引当金の計上方法

##### イ. 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

なお、退職給付引当金に係る取り扱いを見直した時点での差異（98,053,914円）は、平成29年度から5年にわたり均等額を損失処理する。

##### ロ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

##### ハ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

#### (3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

## 2. 予定貸借対照表等関連

### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は14,988,192,868円である。

## 3. セグメント情報

### (1) 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び浄化槽事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、それらを報告セグメントとしている。なお、各報告セグメントに属する事業の内容及び財務情報の内訳は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
公共下水道事業	市街地における、し尿・生活雑排水等の処理及び雨水排除
特定環境保全公共下水道事業	市街化区域以外の区域における、し尿・生活雑排水等の処理
農業集落排水事業	農業集落における、し尿・生活雑排水等の処理
浄化槽事業	し尿・生活雑排水等の処理（環境省所管の浄化槽市町村整備推進事業として整備されたもの）

### (2) 報告セグメントごとの資産等

平成29年度 予定（平成29年4月1日～平成30年3月31日）

（単位：千円）

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落 排水事業	浄化槽事業	合計
営業収益	87,593	216,819	282,798	16,282	603,492
営業費用	270,404	706,454	1,209,489	33,151	2,219,498
営業損益	△182,811	△489,635	△926,691	△16,869	△1,616,006
経常損益	8,236	75,379	△29,731	169	54,053
セグメント資産	4,519,014	15,386,346	23,405,379	181,671	43,492,410
セグメント負債	3,265,679	13,944,850	23,000,638	183,674	40,394,841
その他項目					
他会計補助金	31,496	504,334	673,330	15,333	1,224,493
減価償却費	172,668	543,221	866,605	6,772	1,589,266
特別損失	7,541	9,989	10,084	2,556	30,170
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	60,911	80,438	341,732	0	483,081

平成29年度 伊賀市下水道事業会計予算実施計画明細書  
 収益的収入及び支出  
 収入

款	項	目	本年度 予定額	明 細		
				節	予定額	備 考
01 下水道事業 収益	01 営業収益		(千円) 2,629,577		(千円)	
		11 下水道使用料	648,875			
				011 下水道使用料	648,875	
		21 雨水処理負担金	2,238			
				011 雨水処理負担金	2,238	雨水処理に係る一般会計負担金
		91 その他営業収益	448			
				031 手数料	390	
				041 雑収益	58	
		02 営業外収益	1,978,016			
		11 受取利息及び 配当金	849			
			011 預金利息	373		
			021 基金利息	476		
	31 他会計補助金	387,873				
			011 他会計補助金	387,873	汚水処理に係る繰入金等	
	41 長期前受金戻入	1,589,254				
			011 国庫補助金長期前受金戻入	372,596		
			021 県補助金長期前受金戻入	302,222		
			031 負担金等長期前受金戻入	175,082		
			041 他会計補助金長期前受金戻入	706,066		
			051 受贈財産評価額長期前受金戻入	33,288		
71 雑収益	40					
		991 その他雑収益	40	複写料等		

## 支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	明 細		
				節	予 定 額	備 考
01 下水道事業 費用	01 営業費用		(千円) 2,648,860		(千円)	
			2,263,554			
		11 管渠費	51,439			
		011 給料		1,746	企業職 (1人)	
		021 手当		1,063	各種手当	
		031 賞与引当金繰入額		61	注記 1. (2) ロ	
		061 法定福利費		493	共済負担金等	
		071 法定福利費引当金繰入額		25	注記 1. (2) ロ	
		161 光熱水費		2,090		
		181 通信運搬費		6,528	データ通信料等	
		201 委託料		10,244	管路清掃業務等	
		221 賃借料		37	土地賃借料	
		231 修繕費		3,131	管路設備修繕等	
		261 路面復旧費		400	修繕工事に係る路面復旧	
		271 動力費		23,093	マンホールポンプ等電力	
		291 材料費		2,528	人孔鉄蓋	
		12 雨水管渠費		2,238		
		201 委託料		1,829	管路清掃業務等	
		231 修繕費		324	管路設備修繕等	
		291 材料費		85	人孔鉄蓋	
		21 ポンプ場費		15,930		
		011 給料		4,506	企業職 (1人)	
		021 手当		3,186	各種手当	
		031 賞与引当金繰入額		620	注記 1. (2) ロ	
		061 法定福利費		1,516	共済負担金等	
		071 法定福利費引当金繰入額		116	注記 1. (2) ロ	
		141 備用品費		300	ポンプ場用部品等	
		151 燃料費		22	発電機用軽油	
		161 光熱水費		70		
		181 通信運搬費		49	データ通信料等	
		201 委託料		3,924	ポンプ場施設維持管理業務等	
		231 修繕費		900	ポンプ場施設修繕等	
		271 動力費		699	ポンプ場電力	
		371 保険料		22	建物総合損害共済分担金	
		31 処理場費		514,318		
		011 給料		3,528	企業職 (1人)	
		021 手当		2,725	各種手当	
		031 賞与引当金繰入額		472	注記 1. (2) ロ	
		041 賃金		496	臨時職員賃金	
		061 法定福利費		1,303	共済負担金等	
		071 法定福利費引当金繰入額		88	注記 1. (2) ロ	
		141 備用品費		2,411		
		151 燃料費		496	重油等	
		161 光熱水費		4,930		
		181 通信運搬費		2,761	データ通信料等	
		201 委託料		351,211	処理場施設維持管理業務等	
		211 手数料		668	法定検査手数料等	
221 賃借料		33	システム等賃借料			
231 修繕費		48,895	処理場施設修繕等			
271 動力費		81,903	処理場電力			
281 薬品費		10,535	浄化消毒薬品等			
341 公課費		35	公用車重量税			
361 負担金		1,000	施設管理運営経費負担金			
371 保険料		828	建物総合損害共済分担金			

款	項	目	本 年 度 予 定 額  (千円)	明 細	
				節	予 定 額 (千円)
		41 浄化槽費	26,301		
				011 給料	4,267 企業職(1人)
				021 手当	2,843 各種手当
				031 賞与引当金繰入額	578 注記 1.(2)口
				061 法定福利費	1,424 共済負担金等
				071 法定福利費引当金繰入額	108 注記 1.(2)口
				131 被服費	21 作業服
				141 備用品費	79
				201 委託料	14,576 浄化槽保守点検業務等
				211 手数料	917 法定検査手数料
				231 修繕費	1,394 浄化槽設備修繕等
				281 薬品費	10 維持管理用薬品
				371 保険料	84 建物総合損害共済分担金
		61 業務費	24,214		
				011 給料	7,991 企業職(2人)
				021 手当	4,730 各種手当
				031 賞与引当金繰入額	1,041 注記 1.(2)口
				061 法定福利費	3,385 共済負担金等
				071 法定福利費引当金繰入額	195 注記 1.(2)口
				141 備用品費	318
				151 燃料費	193 公用車燃料等
				171 印刷製本費	764
				181 通信運搬費	3,474 郵便料金等
				201 委託料	672 システム保守等
				211 手数料	999 使用料金口座振替手数料
				221 賃借料	360 システム機器賃借料
				231 修繕費	80 公用車修繕等
				371 保険料	12 公用車損害賠償保険料
		71 総係費	34,345		
				011 給料	7,777 企業職(2人)
				021 手当	4,503 各種手当
				031 賞与引当金繰入額	1,005 注記 1.(2)口
				061 法定福利費	2,561 共済負担金等
				071 法定福利費引当金繰入額	188 注記 1.(2)口
				081 退職給付費	3,924 注記 1.(2)イ
				091 旅費	190
				101 研修費	244
				131 被服費	56 作業服
				141 備用品費	146
				151 燃料費	207 公用車燃料等
				181 通信運搬費	680 郵便料金等
				201 委託料	7,081 経営戦略策定業務等
				211 手数料	26 検査手数料
				221 賃借料	8 有料道路通行料
				231 修繕費	78 公用車修繕等
				351 会費負担金	1,156 日本下水道協会等
				361 負担金	881 庁舎維持管理等負担金
				371 保険料	220 公用車損害賠償保険料
				401 貸倒引当金繰入額	3,414 注記 1.(2)ハ
		81 減価償却費	1,589,266		
				011 有形固定資産減価償却費	1,589,266
		86 資産減耗費	5,503		
				011 固定資産除却費	5,503

款	項	目	本 年 度 予 定 額	明 細		
				節	予 定 額	備 考
	02 営業外費用		(千円) 335,032		(千円)	
	11 支払利息及び 企業債取扱諸費	303,602	011 企業債利息	302,867		
021 一時借入金利息			735			
21 消費税及び 地方消費税		28,000	011 消費税及び地方消費税	28,000		
31 雑支出		3,430	991 その他雑支出	3,430	消費税及び地方消費税雑支出	
	03 特別損失		30,174			
	41 過年度損益 修正損	60	011 過年度損益修正損	60		
91 その他特別損失			30,114	011 手当等	7,087	賞与引当金不足分
			991 その他特別損失	23,027	退職給付引当金経過措置分等	
	09 予備費		20,100			
	99 予備費	20,100	999 予備費	20,100		

資本的收入及び支出  
収 入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	明 細			
				節	予 定 額	備 考	
01 資本的收入			(千円) 1,392,245		(千円)		
	01 国庫補助金		202,000				
		11 国庫補助金	202,000				
				011 国庫補助金	202,000	下水道施設整備事業等	
	02 県補助金		31,592				
		11 県補助金	31,592				
				011 県補助金	31,592	農業集落排水施設整備事業	
	03 負担金等		37,804				
		11 負担金等	37,804				
					011 工事負担金	4,485	水道事業関連
					021 受益者負担金	2,970	
				031 分担金	30,349		
	04 他会計補助金		836,620				
		11 他会計補助金	836,620				
				011 他会計補助金	836,620	汚水処理に係る繰入金等	
	05 企業債		217,900				
11 企業債		217,900					
			011 企業債	217,900	下水道施設整備事業等		
08 基金取崩収入		66,329					
	11 基金取崩収入	66,329					
			011 基金取崩収入	66,329	企業債償還等に係る基金繰入		

## 支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額 (千円)	明 細			
				節	予 定 額 (千円)	備 考	
01 資本の支出	01 建設改良費		1,369,101				
		11 管路建設改良費		518,828			
				323,052			
			011 給料			7,463	企業職（2人）
			021 手当			4,250	各種手当
			031 賞与引当金繰入額			961	注記 1. (2) ロ
			041 賃金			1,543	臨時職員賃金
			061 法定福利費			2,578	共済負担金等
			071 法定福利費引当金繰入額			179	注記 1. (2) ロ
			091 旅費			240	
			101 研修費			10	
			141 備用品費			3,414	
			151 燃料費			570	公用車燃料等
			171 印刷製本費			49	
			181 通信運搬費			195	郵便料金等
			201 委託料			33,305	管路施設実施設計業務等
			211 手数料			32	
			221 賃借料			207	積算システム利用等
			231 修繕費			350	施設修繕等
			341 公課費			14	
			361 負担金			21,000	水道事業関連
		371 保険料			99	建物総合損害共済分担金	
		391 工事請負費			246,593	農業集落排水施設整備事業等	
		21 ポンプ場建設改良費		3,300			
						3,300	ポンプ場施設改修工事
		31 処理場建設改良費		191,953			
						9,185	企業職（2人）
						4,798	各種手当
						1,222	注記 1. (2) ロ
						1,543	臨時職員賃金
						3,331	共済負担金等
						228	注記 1. (2) ロ
						127	
						160	
						1,098	
						30	
						50	郵便料金等
						51,609	処理場建設設計業務等
						118,572	長寿命化対策事業等
		61 有形固定資産購入費		523			
						523	農業集落排水施設整備事業
		02 企業債償還金		818,205			
		11 企業債償還金		818,205			
						818,205	
		05 基金繰入支出		32,068			
		11 基金繰入支出		32,068			
						32,068	企業債償還等に係る基金積立

平成 29 年 度

伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算



議案第 11 号

平成 29 年度伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算

平成 29 年度伊賀市の島ヶ原財産区特別会計予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 27,735 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第 2 条 地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 235 条の 3 第 2 項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、4,000 千円と定める。

平成 29 年 2 月 13 日提出

伊賀市長 岡 本 栄

第1表 歳入歳出予算  
歳 入

款	項	金 額
		千円
1	財産収入	27,570
	1 財産運用収入	27,570
2	繰越金	100
	1 繰越金	100
3	諸収入	65
	1 預金利子	65
	歳 入 合 計	27,735

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	16,538
	1 総務管理費	16,538
2	財産費	11,087
	1 財産造成費	11,087
3	公債費	10
	1 公債費	10
4	予備費	100
	1 予備費	100
	歳 出 合 計	27,735

平成 29 年 度

伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算に関する説明書









## 2 歳 入

1 款 財産収入 27,570千円

1 項 財産運用収入 27,570千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	千円 27,148	千円 27,240	千円 △92
2 利子及び配当金	422	494	△72
計	27,570	27,734	△164

2 款 繰越金 100千円

1 項 繰越金 100千円

1 繰越金	100	100	0
計	100	100	0

3 款 諸収入 65千円

1 項 預金利子 65千円

1 預金利子	65	75	△10
計	65	75	△10

節		説	明
区 分	金 額		
土地貸付収入	千円 27,148	土地貸付収入	千円 27,148
利子及び配当 金	422	島ヶ原財産区基金利子	422

繰越金	100	繰越金	100

預金利子	65	預金利子	65

### 3 歳 出

#### 1 款 総務費

16,538千円

#### 1 項 総務管理費

16,538千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 16,538	千円 11,506	千円 5,032	千円	千円	千円 422	千円 16,116
計	16,538	11,506	5,032	0	0	422	16,116

#### 2 款 財産費

11,087千円

#### 1 項 財産造成費

11,087千円

1 財産区有林 造成費	11,087	16,293	△5,206				11,087
----------------	--------	--------	--------	--	--	--	--------

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	千円 1,478	102 一般管理経費	千円 16,538
4 共済費	479	01 一般管理経費	16,538
7 賃金	2,925	管理会委員報酬	230
8 報償費	246	業務嘱託員報酬	1,248
9 旅費	12	業務嘱託員保険料	178
11 需用費	89	業務従事者保険料	274
12 役務費	9	労働災害保険料	27
25 積立金	7,631	事務補助員賃金	1,068
28 繰出金	3,669	作業員賃金	1,857
		謝礼	246
		旅費	12
		消耗品費	83
		食糧費	6
		通信運搬費	9
		島ヶ原財産区基金積立金	7,631
		一般会計繰出金	3,669

4 共済費	822	605 財産区有林造成事業	11,087
7 賃金	5,620	01 財産区有林造成事業	11,087
8 報償費	20	業務従事者保険料	822
11 需用費	1,562	作業員賃金	5,620
12 役務費	13	謝礼	20
13 委託料	2,700	消耗品費	356
		燃料費	71
		修繕料	1,125

島ヶ原財産区特別会計

## 2款 財産費

11,087千円

## 1項 財産造成費

11,087千円

目	本年度予算額 千円	前年度予算額 千円	比 較 千円	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源 千円
				国県支出金 千円	地方債 千円	その他 千円	
計	11,087	16,293	△5,206	0	0	0	11,087

## 3款 公債費

10千円

## 1項 公債費

10千円

1 一時借入金 利子	10	10	0				10
計	10	10	0	0	0	0	10

## 4款 予備費

100千円

## 1項 予備費

100千円

1 予備費	100	100	0				100
計	100	100	0	0	0	0	100

節		説	明
区 分	金 額		
16 原材料費	千円 200	医薬材料費	千円 10
18 備品購入費	150	自動車損害保険料	13
		財産区森林整備業務委託料	1,500
		境界確定業務委託料	1,200
		資材費	200
		機械器具購入費	150

23 償還金、利子 及び割引料	10	462 一時借入金利子	10
		04 一時借入金利子	10
		一時借入金利子	10


# 給 与 費 明 細 書

## 特 別 職

区 分	職員数 (人)	給 与 費					共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期末手当 (千円) 年間支給率 (月分)	その他の 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	8	1478			1478	178	1656	
	計	8	1478			1478	178	1656	
前 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	8	1495			1495	0	1495	
	計	8	1495			1495	0	1495	
比 較	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	0	△ 17			△ 17	178	161	
	計	0	△ 17			△ 17	178	161	

平成 29 年 度

伊賀市大山田財産区特別会計予算



議案第 12 号

平成 29 年度伊賀市大山田財産区特別会計予算

平成 29 年度伊賀市の大山田財産区特別会計予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 12,561 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第 2 条 地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 235 条の 3 第 2 項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、2,000 千円と定める。

平成 29 年 2 月 13 日提出

伊賀市長 岡 本 栄

第1表 歳入歳出予算  
歳 入

款	項	金 額
		千円
1	財産収入	12,360
	1 財産運用収入	12,360
2	繰越金	200
	1 繰越金	200
3	諸収入	1
	1 預金利子	1
	歳 入 合 計	12,561

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	5,996
	1 総務管理費	5,996
2	財産費	6,350
	1 財産管理費	1,260
	2 財産造成費	5,090
3	公債費	15
	1 公債費	15
4	予備費	200
	1 予備費	200
	歳 出 合 計	12,561

平成 29 年 度

伊賀市大山田財産区特別会計予算に関する説明書









## 2 歳 入

### 1 款 財産収入

12,360千円

#### 1 項 財産運用収入

12,360千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	千円 12,334	千円 12,282	千円 52
2 利子及び配当金	26	22	4
計	12,360	12,304	56

### 2 款 繰越金

200千円

#### 1 項 繰越金

200千円

1 繰越金	200	200	0
計	200	200	0

### 3 款 諸収入

1千円

#### 1 項 預金利子

1千円

1 預金利子	1	1	0
計	1	1	0

節		説	明
区 分	金 額		
土地貸付収入	千円 12,334	土地貸付収入	千円 12,334
利子及び配当 金	26	大山田財産区基金利子	26

繰越金	200	繰越金	200

預金利子	1	預金利子	1

### 3 歳 出

#### 1 款 総務費

5,996千円

#### 1 項 総務管理費

5,996千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 5,996	千円 5,054	千円 942	千円	千円	千円	千円 5,996
計	5,996	5,054	942	0	0	0	5,996

#### 2 款 財産費

6,350千円

#### 1 項 財産管理費

1,260千円

1 財産管理費	1,260	983	277				1,260
---------	-------	-----	-----	--	--	--	-------

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 230	102 一般管理経費	千円 5,996
8 報償費	103	01 一般管理経費	5,996
9 旅費	3	管理会委員報酬	230
11 需用費	30	区有林管理人報償費	103
12 役務費	21	旅費	3
14 使用料及び賃借料	5	消耗品費	20
19 負担金、補助及び交付金	3,936	食糧費	10
25 積立金	1,070	手数料	21
28 繰出金	598	有料道路通行料	5
		三重県水源林造林推進協議会負担金	10
		大山田地域林道事業等補助金	3,500
		林道維持管理負担金	286
		研修会等参加負担金	140
		大山田財産区基金積立金	1,070
		一般会計繰出金	598

7 賃金	548	607 財産管理経費	1,260
8 報償費	75	01 財産管理経費	1,260
11 需用費	74	作業員賃金	548
12 役務費	163	報償費	75
16 原材料費	400	燃料費	62
		修繕料	12
		火災保険料	140
		自動車損害保険料	23
		材料費	400

大山田財産区特別会計

2款 財産費 6,350千円  
 1項 財産管理費 1,260千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
計	千円 1,260	千円 983	千円 277	千円 0	千円 0	千円 0	千円 1,260

2款 財産費 6,350千円  
 2項 財産造成費 5,090千円

1 財産区有林 造成費	5,090	6,253	△1,163			26	5,064
計	5,090	6,253	△1,163	0	0	26	5,064

3款 公債費 15千円  
 1項 公債費 15千円

1 一時借入金 利子	15	15	0				15
計	15	15	0	0	0	0	15

節		説明
区分	金額	
	千円	千円

4 共済費	23	605 財産区有林造成事業	5,090
7 賃金	798	01 財産区有林造成事業	5,090
11 需用費	634	労働災害保険料	23
13 委託料	1,478	作業員賃金	798
15 工事請負費	1,957	消耗品費	364
16 原材料費	200	燃料費	60
		修繕料	150
		医薬材料費	60
		財産区森林整備業務委託料	1,478
		林道維持補修工事費	1,957
		材料費	200

23 償還金、利子 及び割引料	15	462 一時借入金利子	15
		04 一時借入金利子	15
		一時借入金利子	15

## 4款 予備費

200千円

## 1項 予備費

200千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 予備費	千円 200	千円 200	千円 0	千円	千円	千円	千円 200
計	200	200	0	0	0	0	200

節		説明
区分	金額	
	千円	千円

# 給 与 費 明 細 書

## 特 別 職

区 分	職員数 (人)	給 与 費					共済費 (千円)	合計 (千円)	備考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円) 年間支給率 (月分)	その他の 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	7	230			230		230	
	計	7	230			230		230	
前 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	7	230			230		230	
	計	7	230			230		230	
比 較	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	0	0			0		0	
	計	0	0			0		0	